

公司代码：601113

公司简称：ST 华鼎

义乌华鼎锦纶股份有限公司
2020 年年度报告
(修订版)

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度财务报表进行审计，并出具了保留意见审计报告，具体详见公司同日发布的《义乌华鼎股份有限公司 2020 年度财务报表发表非标准审计意见的专项说明》

四、公司负责人丁军民、主管会计工作负责人金少华及会计机构负责人（会计主管人员）金少华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

鉴于公司2020年度亏损，结合公司资金状况及实际经营需要，公司2020年度利润分配预案拟为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增资本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

是

控股股东三鼎控股占用公司资金共计590,500,009.00元，报告期内公司未收到还款，三鼎控股已将其合法拥有的位于义乌市金融商务区的开元名都大酒店和万豪大酒店两个五星级酒店的产权作为占用资金的担保物抵押给公司，目前三鼎控股及其四家子公司已进入预重整。

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

是

截至报告披露日，公司涉及违规借款发生总额 2.59 亿元，已处理金额 1 亿元，违规借款余额 1.59 亿元；涉及违规担保发生总额 1.3 亿元，已处理金额 1.3 亿元，违规担保余额 0 元。因涉嫌违规借款及违规担保，债权人对公司提起诉讼，涉及诉讼总额 19,997.50 万元，当前剩余涉诉金额为 16,297.50 万元。

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

1、因公司涉嫌信息披露违法违规，于 2019 年 12 月 26 日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（浙证调查字 2019426 号），根据《中华人民共和国证券法》等有关规定，中国证监会决定对公司进行立案调查。截至目前，中国证监会的调查尚在进行中，公司尚未收到就上述立案调查事项的结论性意见或决定。在调查期间，公司将积极配合中国证监会的调查工作，并严格按照相关要求履行信息披露义务。

2、公司于 2019 年 10 月被实施其他风险警示，主要系公司存在控股股东资金占用情形。2020 年 12 月上海证券交易所修订《股票上市规则》，根据规则第 13.9.1（一）条规定，公司股票将继续实行其他风险警示。

除上述风险外，公司在生产经营过程中可能面临的主要风险及应对措施已在本报告中详细阐述，敬请查阅“第四节经营情况讨论与分析”之“可能面对的风险”。公司郑重提醒广大投资者关注公司风险，敬请广大投资者理性投资，仔细阅读公司公告，注意投资风险。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	17
第五节	重要事项.....	35
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	54
第七节	优先股相关情况.....	59
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	60
第九节	公司治理.....	67
第十节	公司债券相关情况.....	73
第十一节	财务报告.....	74
第十二节	备查文件目录.....	217

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、华鼎股份	指	义乌华鼎锦纶股份有限公司
报告期、本年度	指	2020 年度
三鼎集团、控股股东、三鼎控股	指	三鼎控股集团有限公司
元	指	人民币元
通拓科技	指	深圳市通拓科技有限公司
差别化锦纶长丝	指	通过化学改性或物理变形，以改进服用性能为主，在技术或性能上有很大创新或具有某种特性、与常规品种有差别的锦纶长丝。
锦纶长丝	指	用十几根或数十根单根长丝并合在一起的锦纶纤维。
dtex	指	“分特(特克斯)”，是我国纤维线密度(纤维粗细)的法定计量单位，长度为 10,000 米的纤维重量为 1 克时就是 1 分特。
DTY	指	Draw Texturing Yarn，即弹力丝，是在一台机器上进行连续或同时拉伸、变形加工后的成品丝。
FDY	指	Fully Drawn Yarn，即全牵伸丝，是在纺织过程中引入拉伸作用,可获得具有高取向度和中等结晶度的卷绕丝。
HOY	指	High oriented yarn，即高取向丝，其生产技术与 POY 生产类似，采用一步法超高速纺丝，纺丝速度为 4500-5000m/min。
POY	指	Partially Oriented Yarn，即预取向丝，经高速纺丝获得的取向度在未取向丝和拉伸丝之间的未完全拉伸的化纤长丝，与未拉伸丝相比，具有一定程度的取向，稳定性较好，常用做拉伸假捻变形丝的原丝
ATY	指	AIR-TEXTURED YARN，即空气变形丝，是利用喷气法使空气喷射技术对丝束进行交络加工，形成不规则扭结丝圈，使丝束具有蓬松毛圈状的纱。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	义乌华鼎锦纶股份有限公司
公司的中文简称	华鼎股份
公司的外文名称	Yiwu Huading Nylon Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Huading Nylon
公司的法定代表人	丁军民

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张益惠	刘雨晴
联系地址	浙江义乌雪峰西路751号	浙江义乌雪峰西路751号
电话	0579-85261479	0579-85261479
传真	0579-85261475	0579-85261475
电子信箱	zq@hdnylon.com	zq@hdnylon.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省义乌市北苑街道雪峰西路751号
公司注册地址的邮政编码	322000
公司办公地址	浙江省义乌市北苑街道雪峰西路751号
公司办公地址的邮政编码	322000
公司网址	http://www.hdnylon.com/
电子信箱	zq@hdnylon.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报，上海证券报，证券时报，证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	义乌华鼎锦纶股份有限公司证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	ST华鼎	601113	华鼎股份

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区裕民路18号北环中心22层
	签字会计师姓名	陈树华 朱佳明
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	

	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	
	办公地址	
	签字的保荐代表人姓名	
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年		本期比上年同期增减 (%)	2018年
		调整后	调整前		
营业收入	9,763,247,761.88	8,564,710,360.89	8,564,710,360.89	13.99	6,602,916,492.78
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	9,714,614,248.63	/	/	/	/
归属于上市公司股东的净利润	-196,660,331.10	-1,341,206,316.44	-1,321,455,853.29	85.34	260,999,626.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-239,651,307.00	-698,435,634.47	-678,685,171.32	65.69	136,581,583.20
经营活动产生的现金流量净额	572,470,767.69	410,553,560.91	410,553,560.91	39.44	323,467,462.64
	2020年末	2019年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2018年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	4,234,381,019.74	4,424,995,751.20	4,444,746,214.35	-4.31	5,706,057,100.30
总资产	7,277,920,171.77	7,749,577,877.06	7,769,328,340.21	-6.09	9,645,697,001.43

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年		本期比上年同期增减 (%)	2018年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	-0.17	-1.17	-1.15	85.47	0.25
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.17	-1.17	-1.15	85.47	0.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.21	-0.61	-0.59	65.57	0.13

加权平均净资产收益率 (%)	-4.55	-25.63	-25.23	增加21.08个百分点	5.31
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-5.54	-13.35	-12.96	增加7.81个百分点	2.78

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

三年来,公司经历了锦纶行业周期调整,2018年完成了对跨境电商“通拓科技”的并购后,开启双主业模式,公司销售收入、净利润增长幅度较大。2019年因商誉减值计提,及控股股东占用资金计提全额减值,导致归属于上市公司股东的净利润和扣除非经常性损益的净利润大幅亏损。2020年锦纶行业走势前低后高,跨境电商逆势增长,但行业同时也受到疫情带来的停工停产、物流成本激增等因素影响,公司本期全年营收略有增长,亏损相比去年同期大幅减少。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2020年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	1,876,388,560.32	2,877,096,211.06	2,464,697,077.21	2,545,065,913.29
归属于上市公司股东的净利润	26,980,168.01	41,951,425.35	50,966,213.23	-316,558,137.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,411,346.48	17,345,742.39	48,579,219.76	-325,987,615.63
经营活动产生的现金流量净额	-55,106,244.49	262,931,948.56	14,570,279.90	350,074,783.72

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2020年金额	附注 (如适用)	2019年金额	2018年金额
非流动资产处置损益	-130,518.90		-14,387.27	-114,351.19

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	66,180,808.92		56,729,967.07	23,887,448.68
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				31,706.81
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	634,866.07			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			42,603,094.33	-29,432,001.32
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一				

次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,309,686.26		-2,097,023.49	-1,428,033.63
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,534,126.84		-727,151,987.75	158,629,534.37
少数股东权益影响额	-915,692.99		-65,633.89	-127,292.91
所得税影响额	-		-12,774,710.97	-27,028,967.40
	14,934,674.10			
合计	42,990,975.90		-642,770,681.97	124,418,043.41

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	100,000.00	100,000.00		
合计	100,000.00	100,000.00		

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司已经形成民用锦纶长丝业务板块和跨境电商业务板块双主业发展模式。

（一）锦纶板块

公司民用锦纶长丝板块专业从事高品质、差别化民用锦纶长丝研发、生产和销售，主要生产具备高织造稳定性与染色均匀性 POY、HOY、FDY、ACY、ATY 和 DTY 六大类民用锦纶长丝产品，产品范围覆盖 5.5dtex-444dtex 所有规格。公司自主研发了一系列超亮、超低旦、超粗旦、消光、多孔细旦、中空、扁平、吸湿排汗、抗菌除臭等多个品种的差别化、功能性民用锦纶长丝，产品差别化率在同行业企业中处于领先地位。公司民用锦纶长丝产品主要应用于运动休闲服饰、泳衣、羽绒服、无缝内衣、花边、西服、衬衫、T 恤、高级时装面料、高档袜品等民用纺织品的高端领域。公司民用锦纶长丝板块经营模式主要环节情况：

1. 采购模式

国产切片执行年度合约模式，签订年度协议后，每月采购量控制在合约量正负 10%以内，价格公式化，以每月中石化公布的己内酰胺结算价加相应的工缴来计算每个月的切片交易价格。进口仍采用订单制模式。公司采取压缩原材料库存，扩大国产原料的比例以缩短采购在途时间、与供应商签订长期协议等措施应对原材料价格波动风险。

2. 生产工艺与流程

差别化锦纶长丝的纺丝工艺是将干燥过的低粘度锦纶切片加热到其熔点以上，由固态变为熔融态，再经过高压纺丝制为丝条；丝条经冷却固化后进行冷牵伸、热定型，最终成为 POY、FDY、HOY 锦纶长丝。加弹工艺是将前纺生产的 POY 原丝进行拉伸、加热和加捻扭转，使其发生拉伸变形、热定型等变化，从而使纤维呈卷曲状，形成具备蓬松性和弹性的 DTY 锦纶长丝。FDY 锦纶长丝再经交络变形、上油等工艺，形成 ATY 锦纶长丝。ACY 是将牵伸假捻后的长丝纤维与牵伸后的氨纶同时经过一定型号喷嘴经高压压缩空气规律性的喷压形成节律性的网络点的纱线，主要有涤氨和锦氨两大分类，公司主要生产锦氨包覆纱。

3. 销售模式

公司采用通用的直接销售模式，在各纺织品集散地均设有办事处，公司设内销部和外贸部，分别负责公司内外贸业务。

化纤是我国具有国际竞争优势的产业，是纺织工业整体竞争力提升的重要支柱产业，也是我国战略性新兴产业的重要组成部分。公司主业所处化纤细分行业为锦纶民用丝行业。随着生活水平的不断提高以及运动、户外休闲活动的普及，人们对锦纶纤维的服用性能提出了更高的要求，差别化、功能性锦纶新产品将能更好地满足消费者的品质生活需求。

国内民用锦纶长丝产能主要集中于福建、浙江和江苏三省，主要生产企业在不同产品层次和消费端各有优势并占有相应的市场份额。未来锦纶行业可能会出现分化，资源将进一步向优势企业集中。

（二）跨境电商板块

公司跨境电商板块主要依托中国优质供应链产品，以电子商务为手段为世界各国终端消费者供应优质商品，具体通过 eBay、亚马逊、速卖通、Wish、TOMTOP 自有网站等多种电商平台，采用买断式自营的方式将中国优质商品直接销售给海外终端消费者。公司跨境电商板块积极拓展业务布局，形成了“跨平台”、“跨品类”、“跨语种”、“跨币种”的立体式业务结构。

通拓科技商品品类齐全，具体涵盖 3C 电子、摄影影音、美容服饰、游戏玩具、家居户外、健康管理、汽车配件等几十个品类，SKU 总量超过 55 万。公司与数千家优质供应商、商户建立了深度协同合作的生态系统，协作出口中国优质商品。公司通过先进的管理信息系统实现对供应商的严格管理，以保证商品的高质量和高性价比。仓储物流配送优化方面，通拓科技已在深圳、东莞、英国、美国、德国、法国等区域租赁仓库并自营管理，公司的管理信息系统能够根据用户订单特点和需求设计最优化的物流解决方案，采用包括邮政小包、快递、专线等多种物流方式直接配送商品给终端客户或通过海外仓备货后配送给终端客户，合作的物流渠道超过百家。具体运营模式如下：

1、品类开发模式

主要通过两种模式开发品类、挑选商品，即基于销售端数据分析的主动开发模式和基于供应商推荐的开发模式，在经营实践中以主动开发为主，推荐开发为辅。

对于主动开发模式，通拓科技会广泛运用各类数据，包括公司经营过程中获取的关于消费者

偏好、习惯等数据，以及线上线下市场调研收集的产品流行趋势数据。公司汇总整理获取的各类信息后，通过其强大的信息系统并综合运用各类数据分析方法对杂乱无序的数据进行深度处理，通过大数据分析确定符合市场流行趋势的待开发商品。新产品通过立项审批后，商品中心会挑选合适的供应商或 ODM 制造商，对产品进行开发。对于供应商推荐开发模式，通拓科技供应链前端的供应商会主动向公司推荐当前市场热销的高频消费产品，公司就供应商提供的样品进行质量审核、成本分析及市场调研等工作，根据相关的反馈结果，确定是否向市场推出该产品或是否对产品进行创新处理后再推向市场。

两类开发模式共同运用、相互补充，有利于通拓科技有针对性的开发符合消费者偏好的优质产品。

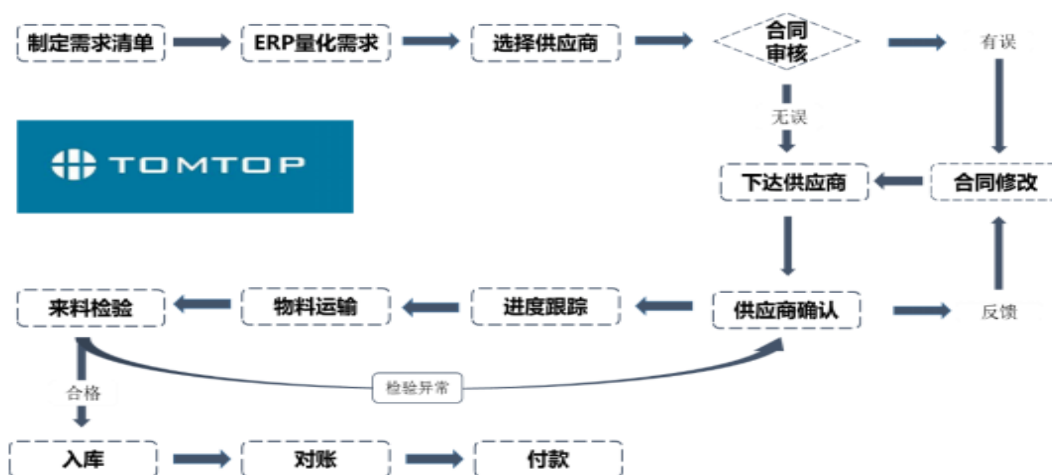
商品销售平台选择策略

通拓科技会根据商品特点选择相匹配的第三方平台，比如 ebay、速卖通平台产品更加注重性价比，亚马逊平台更加注重产品的品牌和品质。公司在产品上线之前，会根据商品性质确定目标客户群体，从而确定拟上线平台。一些新兴跨境电商平台近年来迅速崛起，例如：东南亚最大的在线购物平台 LAZADA，俄罗斯新兴的门户网站 MAIL-RU，中东电商“中东版的亚马逊” SOUQ，非洲电商 Jumia。

2、采购模式

通拓科技以保持商品供需平衡为原则，采用小批量、高频次、急速到货的采购模式，以最大程度提高存货周转，降低资金占用。公司采购管理系统会参考单个 SKU 历史销量走势、商品特点、到货时间、未来销量趋势等信息为每个 SKU 设定安全库存数，当 SKU 被销售出去后便会相应减少存货量，单个 SKU 库存数量接近安全库存数时，ERP 系统会对提示对该 SKU 进行补充采购。对于新产品的采购，通拓科技将综合运用市场调研、大数据分析、供应商推荐等手段确定拟开发的热销商品，并经过供应商背景调查、样品检测、合同拟定等环节，从而完成对新品类产品供应商的筛选和新产品的采购。跨境电商企业整个经营流程对信息系统要求较高，通拓科技采购过程中涉及的库存管理、供应商管理、资金结算等活动均通过 ERP 系统中相关模块进行操作，实现了采购活动的信息化管理。

通拓科技采购流程如下：



(1) 制定需求清单

采购人员根据 ERP 待发订单，综合考虑未来销量、预计到货时间、安全库存数等信息，在公司 ERP 系统制定需求清单。

(2) 选择供应商

单次采购需对比三家以上供应商并择优选择交易对象。下单前需先与供应商确认价格、运费、付款方式、交货期、品质要求等信息。此外，对于新产品或首次采购的产品，需品管部检测合格才能订货。

(3) 供应商确认

供应商收到合同后，需仔细核对采购产品信息和其他合同条款，确认无误后以书面方式回复。如发生产品价格、资料等信息变更或产品缺货停售等特殊情况，供应商应及时书面通知，采购人员接到信息后及时作相应处理。

(4) 进度跟踪

采购人员应根据供应商确认交货期限，及时跟进完工进度及发货情况，保证商品能如期到货。

(5) 来料检验及产品入库

公司质检部根据相关标准验收来货，合格来货准许入库。对于检验异常产品，应及时通知采购人员与供应商沟通处理。

(6) 对账与付款

公司定期与供应商进行对账，并按照采购合同的约定支付相应货款。

供应商管理制度

通拓科技制定了严格的供应商管理制度和系统的供应商考核体系，具体包括商品质量、商品性价比、账期、物流便利性等考核指标，其中：商品质量因素约占 70%的考核权重，账期因素约占 10%的比重，剩余的指标约占 20%的比重。通拓科技主要从两方面考核供应商的商品质量因素，即品管部对供应商出具的商品质量检查报告以及商品销售后发生的退货情况。

目前，通拓科技活跃交易的供应商数量超过千家，主要集中在珠三角地区。通拓科技会与主要供应商签订框架合作协议，协议通常一年一签。

3、销售模式

通拓科技采用买断式自营方式运营，通过第三方电商及自有电商平台，以网上零售的方式将商品销售给全球终端消费者。公司的收入和利润主要来源于产品采购成本与销售价格之间的差额。

主要通过第三方电子商务平台开设店铺方式向海外消费者销售商品。在布局第三方电商平台销售渠道的同时，也积极打造自有电商平台。结合自身经营情况，制定了“泛渠道”、“泛品类”、“泛语言”、“泛平台”的销售模式，充分利用不同电商平台在目标客户、平台定位、服务地域等维度比较优势，根据产品特点选择适当的销售平台，以优化销售渠道。目前所售商品涵盖 3C 电子、家居户外、美容服饰、摄影影音、游戏玩具、健康管理、汽车配件等几十个品类，销售渠道涵盖 eBay、Amazon、速卖通、Wish 等多个第三方电商平台和自有电商平台。

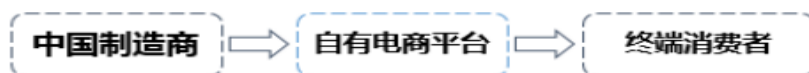
第三方平台销售模式：

通拓科技主要通过第三方电子商务平台开设店铺方式向海外消费者销售商品。标的公司第三方平台的销售模式如下：

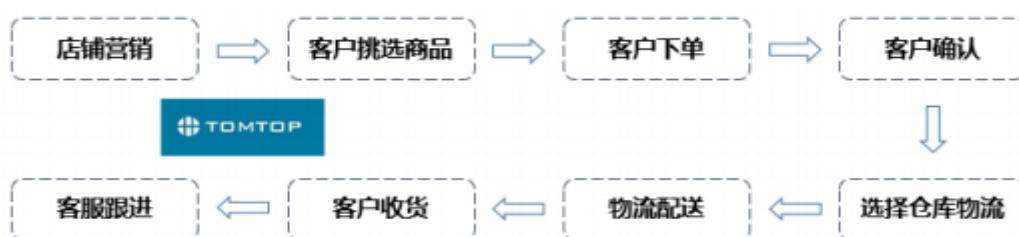


自有平台销售模式：

通拓科技始终强调销售渠道的“泛平台化”，在布局第三方电商平台销售渠道的同时，也积极打造自有电商平台。通拓科技通过 TOMTOP 等自有电商平台直接向海外消费者，进一步完善公司销售渠道。其基本的业务模式为：



销售流程：通拓科技始终强调销售渠道的“泛平台化”，在布局第三方电商平台销售渠道的同时，也积极打造自有电商平台。通拓科技通过 TOMTOP 等自有电商平台直接向海外消费者，进一步完善公司销售渠道。通拓科技具体的销售流程情况如下：



4、物流仓储模式

通拓科技旗下供应链事业部主要负责仓储管理和物流配送，公司在深圳、东莞等地拥有国内仓库，在美国、法国、英国、德国等地拥有海外仓库。通拓科技的信息系统能够根据用户订单特点和需求设计最优化的物流解决方案，采用包括快递、专线、海外仓和邮政小包等多种物流方式直接配送商品给终端客户，或通过海外仓备货后发送给终端客户，已合作的物流渠道超过 100 家。

在深圳、东莞等地拥有国内仓库，在美国、法国、英国、德国等地拥有海外仓库。信息系统能够根据用户订单特点和需求设计最优化的物流解决方案，采用包括快递、专线、海外仓和邮政小包等多种物流方式直接配送商品给终端客户，或通过海外仓备货后发送给终端客户。仓储采用租赁仓库自营模式、FBA 模式与第三方仓储物流模式相结合、国内仓库与海外仓库相结合的仓储模式。发货主要采用第三方物流外包配送模式，包括国内仓库发货模式和海外仓发货模式两大类。

(1) 物流配送流程

通拓科技主要采用第三方物流外包配送模式，包括国内仓库发货模式和海外仓发货模式两大类。国内仓库发货模式即由中国邮政、中外运—敦豪（DHL）、UPS 等物流公司到国内仓库取件后，直接邮寄至客户；海外仓库发货模式即先由物流公司将货物运至通拓科技的海外仓库后进行备货，并按照通拓科技发货指令配送货物，通拓科技海外仓库将商品交由境外当地物流公司后，由海外物流公司负责寄至终端消费者。主要流程图如下：

(2) 物流配送管理

通拓科技十分注重物流配送信息系统的构架和优化，为了提升物流配送效率、优化消费者购物体验，公司以客户需求为导向自主研发了商品物流配送解决方案分析系统。消费者电商平台成功下单后，通拓科技物流信息系统会综合分析消费者要求、商品特点、目的地等多种因素，对发货仓库、配送方式、物流类型等信息做出最优选择，根据第三方物流公司的配送费用、配送方式综合对比选择，自动配置出最佳配送方案。

为了节约成本、提高运货效率，通拓科技在美国、法国、英国、德国等地拥有多个海外仓库。通拓科技在业务经营过程中，一般会将部分畅销品或大体积商品通过海运、空运等方式提前配送至海外仓备货。用户下单时，物流系统会对发货仓库做出最优选择，商品从海外仓通过当地物流配送的平均用时较短，商品由国内仓直接配送至客户的用时较长。未来，标的公司为优化用户体验计划进一步完善海外仓布局。



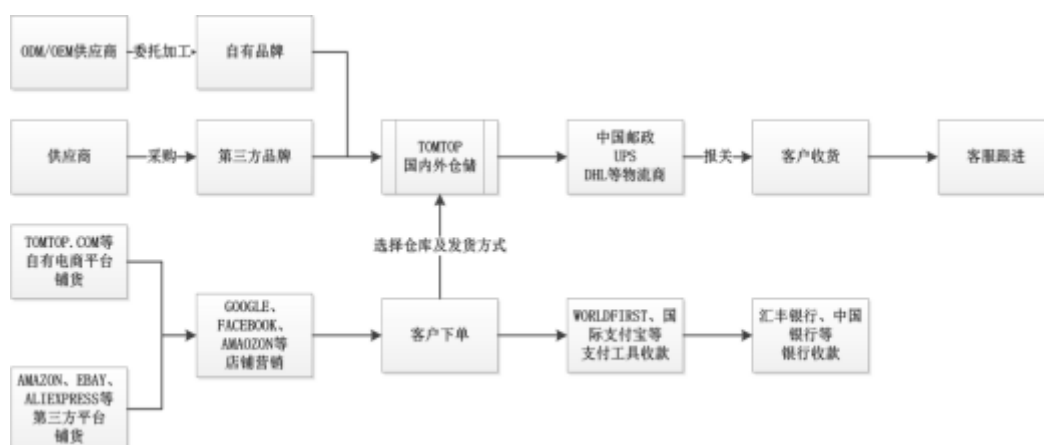
仓储物流转运流程如下：



随着互联网技术，跨境物流，在线支付方式的不断完善，宽带网络和智能手机的普及，跨境电商行业迅速发展，成为全球潜力巨大的新型跨境贸易方式。目前，欧美地区和中国占据了跨境电商市场绝大多数份额。未来，新兴市场国家如东南亚、印度、中东和南美等地区市场潜力巨大。

在我国经济进入新常态、外贸整体增速放缓、国内产能过剩突出的宏观环境下，跨境电商已成为当前落实“一带一路”战略规划、驱动我国外贸增长、扩大出口和促进经济发展的新动力。跨境电商交易规模总额占国家进出口贸易总额比例也逐年增长。

公司用自研开发的 ERP 系统及多年的市场运营经验，将国内外的物流、资金流、信息流有效的进行了链接，形成了包括自主设计委托加工、对外采购；海内外仓储、报关、物流派送。国内外互联网销售平台的铺货、推广、客服；海内外资金结算等完整的跨境电商产业链。公司跨境电商板块以跨境电子商务贸易为主业，在跨境电商产业链里以第三方平台大卖家及自有电商平台卖家的身份，居于整个产业链的核心环节和重要的目标节点。如图所示：



公司以跨境电子商务贸易为纽带，依靠其强大的信息化管理和数据分析能力实现对商品采购、产品开发、仓储管理、推广营销及商务服务等产业链关键环节的高效管控，将复杂的矩阵式经营结构整合为良性生态系统，为跨境电商板块建立起竞争优势。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

经过十余年的发展和积累,公司锦纶产业以优质的产品和良好的市场服务赢得了市场的认可,在行业内树立了高端品牌形象,确立了品牌竞争优势。公司的锦纶长丝生产线采用国际先进的流程设计,机器设备成新率高,技术先进,生产效率高。公司自成立以来始终把技术创新摆在首要位置,在引进国外最先进的生产线及工程技术的基础上,通过消化、吸收、再创新,形成了具有自主知识产权的三大核心技术:差别化、功能性民用锦纶长丝生产技术,差别化、功能性产品开发平台构建技术,设备创新改造技术。公司锦纶产品包含 POY、HOY、FDY、DTY、ATY 和 ACY 六大类民用锦纶长丝近百个规格型号,可生产的旦数范围达 5.5dtex-444dtex,所生产的民用锦纶长丝具备较高的织造稳定性与染色均匀性,产品的废丝率低、优等品率领先于行业水平,减少了下游客户织机的检修维护次数,部分品种综合性能已超越国外同类产品,基本实现了进口替代。

公司拥有浙江省民用锦纶长丝行业唯一一家省级技术中心,主持制定了主持制定了有光异形锦纶 6 高取向丝、有光异形锦纶 6 牵伸丝、锦纶 6 高取向丝(HOY)和锦纶 6 预取向丝(POY)行业标准 4 项,“浙江制造”团体标准 2 项;参与制定国际标准 2 项,国家标准 9 项,行业标准 10 项,“浙江制造”团体标准 2 项。公司多项主导产品被认定为“浙江省高新技术产品”,其中多项产品被列入国家火炬计划项目,多项产品被评为国家重点新产品。公司锦纶民用丝产品质量优良,在行业内拥有较高的知名度和美誉度。

公司跨境电商产业全资子公司深圳市通拓科技有限公司专注跨境电商十余年,拥有广泛的销售渠道,销售额在各大第三方销售平台名列前茅,多次荣获平台各种奖项。通拓科技已初步构建“跨平台”、“跨品类”、“跨语种”等多维度全方位的立体式业务布局,形成了商品品类齐全、开发能力强、平台多元化、海外仓布局、系统化管理完善、大数据分析能力强等竞争优势和核心竞争力,是中国跨境电商先行者和最有竞争力的企业之一。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2020 年突如其来的新冠疫情给全球经济造成重大冲击,疫情及疫情防控使各国供给和需求同时减少,叠加原油价格大幅波动、贸易摩擦等因素,加剧了行业运行风险。2020 年全年锦纶行业走势波动较大,市场环境的不确定性带来一定的价格风险。上半年众多外贸型企业及纺织服装行业因疫情受到巨大冲击,锦纶行业下游需求骤降,至下半年,终端需求逐步复苏,行情出现回暖趋势。2020 年受新冠疫情影响,我国外贸进出口低迷,至第三季度实现由负转正,而跨境电商进出口则逆势增长,为外贸进出口回稳做出突出贡献。但同时跨境电商行业也受到疫情带来的停工停产、国际物流严重受阻、物流成本激增等因素影响,给行业造成一定的压力。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 9,763,247,761.88 元，同比增长 13.99%，主要系跨境电商板块销售收入增长；归属上市公司股东的净利润为-196,660,331.10 元，亏损主要系公司并购通拓科技所产生的大额商誉减值，亏损较去年同期减少 85.34%；扣除非经常性损益后归属上市公司股东的净利润-239,651,307.00 元，亏损较去年同期减少 65.69%；截止 2020 年末，公司的总资产为 7,277,920,171.77 元，同比下降 6.09%。

报告期内，公司重点推进了以下工作：

积极应对严峻市场，聚焦稳定产品质量

为应对 2020 年复杂多变的外部经济环境和严峻的市场形势，公司密切关注客户反馈情况，对现有产品进行技术攻关，进一步升级产品质量，提升客户满意度。同时公司坚持以市场为导向，进一步丰富产品多元化结构，在保持传统优势产品稳定发展的前提下，不断推进功能性纤维、绿色纤维的研发，积极整合资源，推出高支高密、再生纤维等新系列产品，推动品牌的升级转型。

推进废丝造粒项目，致力环保绿色发展

2019 年 8 月，公司成功入选国家工信部发布的“绿色工厂”名单，成为化纤行业绿色制造的代表企业之一。本年度公司积极推进废丝造粒项目，且已通过全球回收标准（GRS）认证。该项目的投产能帮助公司进一步优化资源利用，开发高质量再生产品，践行绿色制造。同时也增强了公司产品的在“绿色环保”领域的市场竞争力，提升华鼎品牌形象。

孵化自有品牌，开拓新兴市场

电商行业的产品垂直品类化和品牌化已成趋势，代表未来方向。2020 年跨境电商板块重点发展优质产品，坚持差异化，加强自有品牌商品的开发上市。通拓科技根据市场形势调整产业布局，重点开发家庭日用产品、家庭常用的小件文娱产品等的自有品牌。提升市场竞争力。同时依托大数据分析系统，深挖细分品类，如家居产品，美容保健类等，寻找新的业务增长点。2020 年通拓科技将开拓市场重点放在东南亚、中东，南美、非洲等新兴市场，调整市场结构，谋求业务稳定增长。

（一） 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	9,763,247,761.88	8,564,710,360.89	13.99%
营业成本	7,352,205,145.04	6,037,489,461.23	21.78%
销售费用	1,711,389,803.22	1,698,136,905.37	0.78%
管理费用	197,870,578.86	231,990,512.31	-14.71%
研发费用	94,995,028.74	109,254,087.97	-13.05%
财务费用	121,441,921.97	65,118,430.10	86.49%
经营活动产生的现金流量净额	572,470,767.69	410,553,560.91	39.44%
投资活动产生的现金流量净额	-152,338,085.13	-391,226,437.89	61.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-268,256,021.80	-421,976,012.31	36.43%

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期，本期营业收入和成本较上年均有所上涨，主要系电子商务板块逆势上涨，且电子商务板块因新收入准则将运费调整至营业成本核算。其中，锦纶市场产销量、价格等均有所下降，其中产量下降 9.88%，销售额下降 9.80%。电子商务收入增长 42.90%，成本增长 75.68%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业 (化纤)	2,020,618,044.34	1,767,426,104.84	12.53	-21.49	-22.68	增加 1.35 个百分点
电子商务	7,458,861,682.24	5,379,865,235.23	27.87	42.90	75.68	减少 13.46 个百分点
建筑业	235,134,522.05	181,955,850.08	22.62	31.5	65.1	减少 15.75 个百分点
合计	9,714,614,248.63	7,329,247,190.15	24.55	21.85	34.27	减少 6.98 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
锦纶丝	2,020,618,044.34	1,767,426,104.84	12.53	-21.49	-22.68	增加 1.35 个百分点
电子商务	7,458,861,682.24	5,379,865,235.23	27.87	42.90	75.68	减少 13.46 个百分点
建造合同	235,134,522.05	181,955,850.08	22.62	31.5	65.1	减少 15.75 个百分点
合计	9,714,614,248.63	7,329,247,190.15	24.55	21.85	34.27	减少 6.98 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	2,476,383,514.56	2,178,672,254.51	12.02	-28.57	-29.47	增加 1.12 个百分点
境外	7,238,230,734.07	5,150,574,935.64	28.84	60.66	117.39	减少 18.57 个百分点
合计	9,714,614,248.63	7,329,247,190.15	24.55	21.85	34.27	减少 6.98 个百分点

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
锦纶丝	万吨	12.43	12.43	0.62	-9.88	-9.80	0

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
化工(化纤)	原辅料	1,401,924,576.87	19.13	1,897,194,759.84	34.76	-26.11	
	人工费用	83,039,153.88	1.13	89,016,171.60	1.63	-6.71	
	燃料动力	163,911,029.63	2.24	185,352,851.92	3.4	-11.57	
	折旧	109,890,934.14	1.50	107,198,544.56	1.96	2.51	
	其他	8,660,410.32	0.12	7,223,956.02	0.13	19.88	
	小计	1,767,426,104.84	24.11	2,285,986,283.94	41.88	-22.68	
零售(电子商务)	商品成本	5,379,865,235.23	73.40	3,062,312,753.37	56.1	75.68	
	小计	5,379,865,235.23	73.40	3,062,312,753.37	56.1	75.68	
建筑(环保工程)	建造成本	181,955,850.08	2.48	110,207,242.86	2.02	65.1	
	小计	181,955,850.08	2.48	110,207,242.86	2.02	65.1	
合计:		7,329,247,190.15	100.00	5,458,506,280.17	100.00	34.27	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
锦纶丝	原辅料	1,401,924,576.87	19.13	1,897,194,759.84	50.94	-26.11	
	人工费用	83,039,153.88	1.13	89,016,171.60	1.93	-6.71	
	燃料动力	163,911,029.63	2.24	185,352,851.92	4.06	-11.57	
	折旧	109,890,934.14	1.50	107,198,544.56	2.14	2.51	
	其他	8,660,410.32	0.12	7,223,956.02	0.19	19.88	
	小计	1,767,426,104.84	24.11	2,285,986,283.94	59.26	-22.68	
电子商务	商品成本	5,379,865,235.23	73.40	3,062,312,753.37	37.63	75.68	
	小计	5,379,865,235.23	73.40	3,062,312,753.37	37.63	75.68	

建造合同	建造成本	181,955,850.08	2.48	110,207,242.86	3.11	65.1	
	小计	181,955,850.08	2.48	110,207,242.86	3.11	65.1	
合计:		7,329,247,190.15	99.99	5,458,506,280.17	100.00	34.27	

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 527,020.42 万元，占年度销售总额 53.98%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 159,543.51 万元，占年度采购总额 23.00%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

3. 费用

√适用 □不适用

项目	本期金额（元）	上期金额（元）	增减变动比例（%）	原因分析
营业税金及附加	15,340,366.20	14,203,945.06	8.00	
销售费用	1,711,389,803.22	1,698,136,905.37	0.78	主要系子公司通拓科技销售费用增加及新收入准则执行将运费调整至成本中核算所致
管理费用	197,870,578.86	231,990,512.31	-14.71	
研发费用	94,995,028.74	109,254,087.97	-13.05	
财务费用	121,441,921.97	65,118,430.10	86.49	主要系子公司通拓科技汇兑损益变动影响所致
信用减值损失	-24,132,985.15	-635,484,196.64	96.20	主要系上期单项计提控股股东占用资金坏账准备所致

资产减值损失	-437,701,174.04	-959,331,448.81	54.37	主要系并购通拓科技所产生的商誉减值本期计提较上期计提大幅减少所致
公允价值变动收益	0.00	-138,323,361.29	100.00	主要系上期转销 2018 年因业绩承诺补偿形成的交易性金融资产所致
投资收益	1,438,274.44	16,128,849.78	91.08	主要系本期无处置交易性金融资产收益所致
资产处置收益	86,219.42	19,212.73	348.76	主要系本期固定资产处置收益增加所致
其他收益	52,959,346.92	40,968,517.87	29.27	主要系收到的政府补助增加所致,详见“第十一节,附注七,八十三”
营业外收入	905,287.91	169,202,038.57	-99.46	主要系上期业绩补偿注销至本科目所致
营业外支出	2,206,047.11	147,157,472.87	-98.50	主要系上期计提未决诉讼损失所致
所得税费用	50,535,731.39	78,213,363.28	-35.39	主要系本期应纳税所得额减少所致

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	94,995,028.74
本期资本化研发投入	18,815,078.27
研发投入合计	113,810,107.01
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.17
公司研发人员的数量	557
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	11.31
研发投入资本化的比重 (%)	16.53

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额	增减变动比例 (%)
经营活动现金流入小计	9,257,166,567.84	8,476,086,788.72	9.22

经营活动现金流出小计	8,684,695,800.15	8,065,533,227.81	7.68
经营活动产生的现金流量净额	572,470,767.69	410,553,560.91	39.44
投资活动现金流入小计	71,455,989.25	276,477,104.60	-74.15
投资活动现金流出小计	223,794,074.38	667,703,542.49	-66.48
投资活动产生的现金流量净额	-152,338,085.13	-391,226,437.89	61.06
筹资活动现金流入小计	1,322,776,650.00	1,678,337,478.68	-21.19
筹资活动现金流出小计	1,591,032,671.80	2,100,313,490.99	-24.25
筹资活动产生的现金流量净额	-268,256,021.80	-421,976,012.31	36.43

报告期，经营活动产生的现金流量净额同比增加较大，主要系营收增长，本期销售商品、提供劳务收到的现金增加及购买商品预付的款项有所减少所致。

报告期，投资活动产生的现金流量净额同比增加较大，主要系子公司五洲新材本期购置固定资产减少及上期支付收购通拓科技现金对价部分本期未发生所致。

报告期，筹资活动产生的现金流量净额同比增加较大，主要系上期控股股东占用资金所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

本报告期，根据中瑞世联资产评估（北京）有限公司 2021 年 4 月 27 日出具的《义乌华鼎锦纶股份有限公司商誉减值测试涉及的深圳市通拓科技有限公司资产组价值评估项目资产评估报告》（中瑞评报字[2021]第 0000 号），截至 2020 年 12 月 31 日，与通拓科技相关资产组的账面价值为 73,675.89 万元，可收回金额为 34,080.00 万元，评估减值 39,595.89 万元，减值率 53.74%。依据上述报告，并经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对减值测试结果复核，2020 年度公司需计提商誉减值准备 39,595.89 万元，并计入公司 2020 年度损益。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	24,182,828.30	0.33	143,905,796.78	1.86	-83.20	主要系公司与客户的结算方式发生变化所致

预付款项	239,167,344.66	3.29	347,145,403.63	4.48	-31.10	主要系子公司预付货款减少所致
其他应收款	86,102,624.39	1.18	127,194,555.69	1.64	-32.31	主要系本期华融租赁保证金等到期收回所致
合同资产	204,288,722.26	2.81			100.00	主要系会计政策变化所致
长期股权投资	30,963,102.61	0.43	46,627,662.01	0.60	-33.59	主要系收回部分联营企业投资及对联营企业三鼎控股集团上海投资有限公司计提减值所致
在建工程	826,282,343.72	11.35	1,202,855,825.79	15.52	-31.31	主要系“宁波格林兰污泥干化一期”项目完工转固所致
开发支出	8,576,193.44	0.12	4,999,083.14	0.06	71.56	主要系子公司通拓科技本期开发支出增加所致
商誉	288,975,003.87	3.97	684,933,855.35	8.84	-57.81	主要系并购通拓科技所产生的商誉减值所致
长期待摊费用	5,049,173.16	0.07	7,502,690.68	0.10	-32.70	主要系本期费用摊销所致
递延所得税资产	29,717,671.26	0.41	20,322,983.64	0.26	46.23	主要系可抵扣暂时性差异增加所致
其他非流动资产	4,044,166.09	0.06	19,125,541.27	0.25	-78.85	主要系支付“15万吨差别化锦纶长丝项目”上期预付设备款本期到货结转所致
应付票据	46,118,000.00	0.63	204,098,651.40	2.63	-77.40	主要系公司与供应商的结算方式发生变化所致
预收款项	99,366.96	-	110,660,268.45	1.43	-99.91	主要系会计政策变化及预收货款减少所致
合同负债	39,167,829.08	0.54				主要系会计政策变化所致
应交税费	213,484,803.09	2.93	154,772,149.36	2.00	37.93	主要系本期营收增长,相应增值税及附加等增加及公司所得税税率变化所致
其他应付款	30,806,311.44	0.42	58,197,885.26	0.75	-47.07	主要系子公司通拓科技归还第三方平台资金所致
一年内到期的非流动负债	166,121,570.26	2.28	20,000,000.00	0.26	730.61	主要系一年内到期的长期借款增加所致
其他流动负债	4,598,358.01	0.06	-		100.00	主要系会计政策变化所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	205,511,100.86	见附注七、(一)
固定资产	935,655,689.60	抵押借款
无形资产	72,093,174.36	抵押借款
在建工程	189,390,215.05	抵押借款
合计	1,402,650,179.87	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

化工行业经营性信息分析

国际原油市场情况

自从 2020 年年初爆发疫情以来，全球原油需求锐减，油价持续处于在下行通道，到 5 月份左右，需求有所恢复，国际油价开始攀升，6 月份油价进入相对平稳阶段，7 月至 10 月，油价以区间震荡为主，11 月至 12 月油价处于上行通道。

锦纶民用丝市场情况

2020 年锦纶民用丝行情波动较大，新增产能较多，产量稍有增长，锦纶民用丝价格 1 月整体稳定，2 月-3 月大幅下跌，4 月短期上涨后快速回落，5 月-9 月小幅波动震荡，10-12 月价格保持上涨趋势，均价较 2019 年下降。

锦纶民用丝进出口情况

据海关统计数据，2020 年锦纶 6 民用长丝进口较 2019 年同期减少 38.9%，延续 2019 年大幅缩减趋势。2020 年锦纶 6 民用丝出口较 2019 年同期缩减 8%，为近年出现的首次缩减，民用锦纶长丝进口明显减少的主要原因是内盘原料较外盘成本优势明显及疫情导致总需求缩减。而锦纶丝出口下降，一方面，因去年年中印度发起对中国的锦纶丝反倾销调查，导致出口印度量大幅减少；另一方面，海外疫情严峻，影响下游生产需求及海运物流，导致对锦纶丝采购需求下降。

锦纶民用丝利润分析

受新冠疫情影响，今年锦纶行业企业经营效益较 2019 年继续下降，尤其一二季度较为明显，下半年随着需求的复苏和价格的回升，有所好转，但全年平均整体利润较去年有所下滑。

锦纶民用丝开工负荷

2020 年，锦纶民用丝平均负荷 67%，明显低于去年同期平均 73%。其中上半年，因疫情影响，平均负荷仅 61%左右；下半年以复苏为主，平均负荷 72%。

锦纶民用丝厂家库存情况

2020 年锦纶民用丝库存波动较大，全年平均库存 25.5 天，较去年相差不大。

零售行业经营性信息分析

1. 报告期末已开业门店分布情况

适用 不适用

2. 其他说明

适用 不适用

随着互联网技术，跨境物流，在线支付方式的不断完善，宽带网络和智能手机的普及，跨境电商行业迅速发展，成为全球潜力巨大的新型跨境贸易方式。在我国经济进入新常态、外贸整体

增速放缓、国内产能过剩突出的宏观环境下，跨境电商已成为当前落实“一带一路”战略规划、驱动我国外贸增长、扩大出口和促进经济发展的新动力。据海关统计数据显示，2020年我国跨境电商进出口交易规模1.69万亿元，同比增长31.1%，其中出口规模1.12万亿元，同比增长40.1%；进口规模0.57亿元，同比增长16.5%。

根据海关总署发布的消息显示，2020年我国贸易伙伴更趋多元化，我国前五大贸易伙伴依次为东盟、欧盟、美国、日本和韩国，对上述贸易伙伴进出口分别为4.74、4.5、4.06、2.2和1.97万亿元，分别增长7%、5.3%、8.8%、1.2%和0.7%。东盟超越欧盟，成为我国第一大贸易伙伴。此外，我国对“一带一路”沿线国家进出口9.37万亿元，增长1%。目前，欧美地区和美国市场占据了跨境电商市场绝大多数份额。未来，新兴市场国家如东南亚、印度、中东和南美等地区市场潜力巨大。全球电商零售处于增长期，疫情促使海外电商渗透率进一步提升，各国跨境电商平台交易额大幅提升，跨境电商迎来新的发展机遇。

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变化

适用 不适用

为加快推动化纤制造业改造提升，浙江省2017年9月制定了《化纤制造业改造提升实施方案（2017-2020年）》，目标定位是到2020年，化纤产业改造提升和创新发展取得更大成效，在质量效益、创新能力、融合发展、绿色发展等领域取得新进展，全力把浙江省打造成为世界先进的高端化纤研发与生产基地。发展路径着重集聚发展、产品升级和生产智能三个方向。重点领域为功能性、差别化纤维，高性能纤维和生物基化学纤维。

为贯彻落实党中央、国务院关于高质量发展和区域协调发展的决策部署，深入推进产业有序转移和转型升级，工业和信息化部组织有关方面对《产业转移指导目录（2012年本）》进行了修订，形成《产业发展与转移指导目录（2018年本）》。东部地区消费品工业产业方向有以提升科技含量和打造品牌为重点，推动东部各省建设具备国际先进水平的纺织服装技术研发中心，率先建设纺织智能制造示范基地，培育世界级纺织服装产业集群相关内容。

化纤产业属于国家发展和改革委员会《产业结构调整指导目录（2019年本）》第一类鼓励类“二十、纺织”第1项“阻燃、抗静电、抗紫外、抗菌、相变储能、光致变色、原液着色等差别化、功能性化学纤维的高效柔性化制备技术”。国家工业和信息化部发布的《化纤工业“十三五”发展指导意见》指出：发展的重点领域和方向（一）纤维新材料、新型功能性纤维开发与品质提升。开发新一代差别化、多功能纤维产品，实现规模化生产与应用，进一步拓展纤维产品在功能性服装、功能性家纺和工业、环保等领域的应用。

浙江省人民政府办公厅《浙江省培育发展战略新兴产业行动计划（2017-2020年）》二、主要任务和发展重点（五）构建完善新材料体系将高性能纤维及复合材料列入。

(2). 主要细分行业的基本情况及其公司行业地位

√适用 □不适用

公司建有浙江省重点企业研究院，拥有浙江省民用锦纶长丝行业唯一一家省级企业技术中心。截至 2020 年底，公司主持制定了有光异形锦纶 6 高取向丝、有光异形锦纶 6 牵伸丝、锦纶 6 高取向丝（HOY）和锦纶 6 预取向丝（POY）行业标准 4 项，“浙江制造”团体标准 2 项；参与制定国际标准 2 项，国家标准 9 项，行业标准 10 项，“浙江制造”团体标准 2 项；其中 2020 年新增参与制定国家标准 1 项，参与制定行业标准 3 项。公司主导的产品获得浙江省优秀工业新产品 2 项，通过“浙江制造”认证产品 2 项，多项省级新产品达到国内领先水平。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

√适用 □不适用

见“第三节公司业务概要”相关部分。

报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

(2). 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
锦纶长丝	化纤	锦纶切片	面料、织袜、内衣	石油、苯、CPL 价格

(3). 研发创新

√适用 □不适用

公司建立了强大的产品技术研发团队和项目进度计划管制制度，提高研发工作的目标性、计划性和规范化；提升产品市场竞争力和产品盈利能力；推进单品生产成本及盈利能力核算、分析、控制以及油剂、设备配件的试用细化工作，推动产品结构优化以及产品品质提升；推进生产数据集成远控管理，为提升生产管理和数据采集分析创造基础条件。

(4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

差别化锦纶长丝的纺丝工艺是将干燥过的低粘度锦纶切片加热到其熔点以上，由固态变为熔融态，再经过高压纺丝制为丝条；丝条经冷却固化后进行冷牵伸、热定型，最终成为 POY、FDY 锦纶长丝。加弹工艺是将前纺生产的 POY 原丝进行拉伸、加热和加捻扭转，使其发生拉伸变形、热定型等变化，从而使纤维呈卷曲状，形成具备蓬松性和弹性的 DTY 锦纶长丝。FDY 锦纶长丝再经交错变形、上油等工艺，形成 ATY 锦纶长丝。

(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
一厂区	4.2 万吨	59	0	/	不适用

二厂区	4 万吨	81	0	/	不适用
三厂区	5 万吨	71	0	/	不适用
五洲厂区	15 万吨	/	15 万吨	147,400.00	预计 2021 年底完工

注：设计产能是以 70D 的产品规格为标准折算的，与实际产能、实际产量的统计口径可能存在差异。

生产能力的增减情况

适用 不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

适用 不适用

非正常停产情况

适用 不适用

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

适用 不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
切片	订单制合同模式	款到发货	-19.11	11.85 万吨	11.74 万吨

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响原材料成本约占总成本 80%，其价格变动对营业成本会产生较大影响

(2). 主要能源的基本情况

适用 不适用

(3). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用

2020 年国产切片执行年度合约模式，签订年度协议后，每月采购量控制在合约量正负 10% 以内，价格公式化，以每月中石化公布的己内酰胺结算价加相应的工缴来计算每个月的切片交易价格。进口仍采用订单制模式。公司除了压缩原材料库存外，还采取了实现原材料国产化以缩短采购在途时间、与供应商签订长期协议等措施应对原材料价格波动风险。

4 产品销售情况

(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
工业（化纤）	2,020,618,044.34	1,767,426,104.84	12.53	-21.49	-22.68	1.35	18.07%
电子商务	7,458,861,682.24	5,379,865,235.23	27.87	42.90	75.68	-13.46	47.44%
建筑业	235,134,522.05	181,955,850.08	22.62	31.5	65.1	-15.75	24.36%
合计	9,714,614,248.63	7,329,247,190.15	24.55	21.85	34.27	-6.98	/

注：电子商务行业毛利率与行业不同，系本期新收入准则将运费从销售费用转至营业成本核算所

致

(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
工厂直销	202,061.80	-21.49
自营平台	12,665.86	50.93
外部线上平台	680,338.53	67.44

会计政策说明

□适用 √不适用

5 环保与安全情况**(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况**

□适用 √不适用

(2). 重大环保违规情况

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2016年4月12日,公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于投资设立大数据子公司及有限合伙企业的议案》,公司拟出资6450万元,与恒逸石化股份有限公司、北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司和金电联行(北京)信息技术有限公司共同投资设立宁波金侯产业投资有限公司及宁波金侯联盟产业投资合伙企业(有限合伙),用于纺织产业大数据建设。其中,公司拟出资认缴2500万元,占宁波金侯产业投资有限公司的股权比例为25%;拟出资认缴3950万元并作为有限合伙人,占宁波金侯联盟产业投资合伙企业(有限合伙)的股权比例为39.5%。此次投资将促进大数据与纺织产业的融合发展,提升公司在纺织产业的服务能力。

2016年9月28日,公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于全资子公司设立有限合伙企业的议案》,公司全资子公司义乌市顺鼎投资有限公司,与东方弘泰(上海)投资管理有限公司(以下简称“东方弘泰”)、上海东方睿德股权投资基金有限公司(以下简称“东方睿德”)、洛阳宏科创新创业投资有限公司(以下简称“洛阳宏科”)、江苏东晨电子科技有限公司(以下简称“东晨电子”)以及个人投资者顾敏超先生,共同投资设立东证洛宏(嘉兴)投资合伙企业(有限合伙)。基金目标认缴金额为1亿元人民币。其中,公司出资认缴4000万元,占东证洛宏(嘉兴)投资合伙企业(有限合伙)的股权比例为40%。此次投资将便于公司寻求与捕捉各种投资机会,创造新的利润增长点,进一步将产业资本和金融资本有机结合。

2016年4月,公司与三鼎控股集团有限公司、上海泉灏资产管理有限公司共同出资设立三鼎控股集团上海投资有限公司。该公司注册资本为5000万元,其中,公司出资认缴1250万元,占三鼎控股集团上海投资有限公司的股权比例为25%。此次投资将有利于公司寻求与捕捉各种投资机会,创造新的利润增长点。截至报告披露日,其实际控制人三鼎控股集团有限公司已被批准进

行预重整，会计师认为其经营活动将受到重大影响，所以对该项投资全额计提资产减值损失。

2016年12月21日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于全资子公司设立有限合伙企业的议案》，公司全资子公司义乌市顺鼎投资有限公司与开弦资本管理有限公司以及个人投资者卫强先生，共同投资设立宁夏开弦顺鼎合伙企业(有限合伙)。合伙企业目标认缴金额为2400万元人民币。其中，公司拟出资认缴2000万元，占宁夏开弦顺鼎合伙企业(有限合伙)的股权比例为83.33%。此次投资将有利于公司寻求与捕捉各种投资机会，创造新的利润增长点。

2018年12月3日，公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于对外投资设立合资公司的议案》，公司与桐昆集团股份有限公司等8家企业共同发起设立浙江恒创先进功能纤维创新中心有限公司。该公司注册资本为5300万元，其中公司认缴出资300万元，持有恒创公司5.7%的股权。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

公司“年产15万吨差别化锦纶长丝项目”进度情况，目前，土建工程已经完工，后纺车间已经试生产，前纺车间部分设备正在试生产，其它设备正在安装调试。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	经营范围	注册资本 (万元)	持股比例	总资产(万 元)	净资产(万 元)	净利润(万 元)
宁波圣鼎贸易有限公司	化学纤维、化学纤维切片、己内酰胺、纺织品和建筑材料的批发，及以上商品的进出口。	500.00	100.00%	815.61	801.51	32.24
宁波锦华尊贸易有限公司	国际贸易、转口贸易、出口加工、保税仓储；锦纶、纤维、针纺织原料及产品、金属材料及产品、矿产品、建筑材料、橡胶制品、塑料制品、五金交电、电子产品、陶瓷制品、服装、鞋帽的批发。	150.00	100.00%	2,958.14	2,958.04	1.83
义乌市顺鼎投资有限公司	创业投资业务；创业投资咨询业务等	5,000.00	100.00%	8,641.87	8,637.49	-43.23

宁夏开弦顺鼎合伙企业(有限合伙)	股权投资, 投资管理, 资产管理。	2,400.00	83.33%	2,415.39	2,415.18	174.46
义乌市五洲新材料科技有限公司	一般项目: 新材料技术研发; 合成纤维制造; 高性能纤维及复合材料制造; 化工产品生产(不含许可类化工产品); 化工产品销售(不含许可类化工产品); 合成纤维销售; 高性能纤维及复合材料销售(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)。	22,000.00	100.00%	168,834.51	57,149.48	-5,139.05
浙江浩睿新材料科技有限公司	一般项目: 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 合成纤维制造; 合成纤维销售; 塑料制品销售; 塑料制品制造(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)。	1,000.00	83.00%	139.70	137.88	4.88
义乌华鼎尼龙贸易有限公司	国际贸易、国内贸易、针纺织品、锦纶纤维销售。	500.00	100.00%	17,266.90	166.03	120.81
江苏优联环境发展有限公司	许可项目: 建筑智能化工程施工; 房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包; 各类工程建设活动; 建筑劳务分包(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以审批结果为准) 一般项目: 水污染治理; 固体废物治理; 大气污染治理; 普通机械设备安装服务; 园林绿化工程施工; 环境保护监测; 土壤污染治理与修复服务; 建筑工程机械与设备租赁; 软件开发; 工程和技术研究和试验发展; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 环境保护专用设备销售; 水质污染物监测及检测仪器仪表销售; 环境监测专用仪器仪表销售; 工业自动控制系统装置销售; 配电开关控制设备销售(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)	4,081.63	51.00%	65,210.45	23,121.64	1,908.64
深圳市通拓科技有限公司	数码产品、电子产品、计算机软硬件的技术开发和销售; 国内贸易(不含限制项目及专营、专控、专卖商品); 经营电子商务; 供应链管理; 投资兴办实业(具体项目另行申报); 货物及技术进出口(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营); 代理报关; 仓储代理; 海运、陆路、航空国际货运代理;	4,786.80	100.00%	252,464.09	182,722.45	15,600.73

其中, 深圳市通拓科技有限公司中, 重要的子公司情况如下:

公司名称	经营范围	注册资本(万元)	持股比例	总资产(万元)	净资产(万元)	净利润(万元)
TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED	生产研发、进出口销售、电子商务、服务、仓储	10,689.77	100.00	226,528.71	90,368.12	8,909.45

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

目前，锦纶已成为纺织领域仅次于涤纶的第二大化学纤维，锦纶面料已被普遍用于高端服饰以及特种功能性服饰。我国是世界最大的锦纶纤维生产国，但锦纶纤维产量占比仍低于全球水平，伴随化纤行业整体市场规模扩大，我国锦纶产量占比有望继续提升。目前国内民用锦纶长丝产能主要集中于福建、浙江和江苏三省，主要生产企业在不同产品层次和消费端各有优势并占有相应的市场份额。

未来锦纶行业将加快规模化、一体化趋势，资源将进一步向优势企业集中。行业成本将进一步压缩，随着价格竞争的过程中，淘汰落后产能的步伐也将加快，行业集中度还将进一步提升。随着人们生活品质不断提高，对于高吸湿排汗、抗菌、抗紫外线等功能性和差异化产品的高端需求快速增长，生产高附加值的差别化、功能性锦纶，已成为行业发展重点方向。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

坚持“稳中求进”的发展原则，稳发展和防风险并重

实现持续稳定的业务发展，是公司年度的工作基点和主线。当前，国家正努力构建国内经济大循环，有利于内部释放消费潜力，也为锦纶等民生产业的发展提供了增长源动力，公司只有补短板、锻长板，适应绿色化、个性化、差异化、功能化市场升级需求，增强企业综合竞争实力，才能在日趋激烈的竞争中立住脚跟。

在坚持稳增长的同时，公司也将注重风险防范。通过及时掌握资讯，对市场形势做出准确研判，动态调整销售策略；加强各方联动，低库存运行，实施“快进快销”的产品营运模式；要提高应收账款管控，厉行节约，集中要素资源办大事，减少不必要开支，保持现金流的充裕，增强抵抗市场不确定性带来的风险能力。

坚持“效率优先”的组织原则，提高组织效率

精干生产关系组织，梳理优化业务流程，实现端到端的业务价值实现管理，精兵减政，一切工作围绕满足客户需要，以提高客户满意度为宗旨，努力实现组织价值和岗位价值。

致力组织协同精神再造，将公司目标分解并融入到各个业务单元和职能单元，整合组织内外不同部门的行动，以实现目标执行的纵向协同和内外一致。

公司将进一步推动组织优化，大力传导执行力文化，狠抓战略执行和工作执行，通过分解、制定实施计划，形成良性循环的执行机制。同时将个人目标与激励、培训与发展同公司目标充分挂钩，弘扬全员争创价值的正能量。

坚持“创新引领”的经营原则，以创新求发展

优化运营模式，再造管理流程，重新梳理和优化各项业务流程，以满足客户需求为导向，以最快速度和最优质量服务于客户，加大新产品市场占有率，取得创新价值和引领市场。

要以市场主流客户需求为导向，加大新产品开发力度，不断提升产品质量，持续打造华鼎的“品字标”，赢得市场口碑；要稳步推进制造业务流程全面向数字化、智能化转型，实现精益制造；要进一步做好市场细分，瞄准可持续发展的趋势，逐步加大绿色、低耗产品开发和生产的比重，致力绿色循环发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

强化人力资源管理，强调效率与效益

坚持干部责权利一致原则，打造职责清晰、合理授权、权责对等、失责必究的管理体系，将所有任务责任到人，加强干部领导力和执行力。合理利用和配置企业人力资源，制订和落实人力资源规划，加强员工培训，建立学习型组织。建立与绩效挂钩的薪酬体系，畅通员工晋升渠道，有效激励员工，提高员工工作积极性，切实稳定员工队伍。坚持效率优先，关注人工成本预算与业务匹配能力。持续优化人员结构，提高生产效率以追求更高的企业效益。

以质量求生存，以新品求发展

公司将继续秉持“以质量求生存，以新品求发展”的经营理念，稳定并持续提升产品质量，追求达到行业先进水平；研发具有市场影响力的新产品，大力拓展新产品市场占有率。

实施质量领先战略，实现质量口碑领先、客户满意度领先。以市场和客户需求为导向，通过技术改造等方式不断完善优化产品质量，争取将部分产品打造成为行业领先水平。同时将具有较高客户认可度的产品打造成拳头产品，开拓市场占领更多市场份额。

采取贴近市场的价格策略，制定较为灵活的销售策略，建立多渠道、多模式(大订单模式、合约价模式、现行订单模式)共存的销售模式，扩大市场占有率，提升公司盈利水平。

坚持技术引领，推进智能制造

当下，全球范围内新一轮的科技革命和产业变革正蓬勃兴起，以数字化、网络化和智能化为特点的工业+互联网已经成为全球制造业未来发展的新方向。《化纤工业“十三五”发展指导意见》中指出，要积极推进智能制造，加快两化融合，推动在涤纶、锦纶等行业建立智能车间和智能工厂示范。目前公司已成功实现原料入库、原料配送、在线生产、在线监测、包装、仓储运输等流程的智能化，产品品质提升效果显著，综合能耗大幅降低。日后公司将继续推进智能化工厂的建设，通过信息技术与制造技术深度融合，实现自感知、自诊断、自优化、自决策、自执行的高度柔性生产。

调整电商业务结构，寻找新兴市场平台

通拓科技将缩减进口业务规模，侧重对出口业务的投入，形成以出口为主，进口为辅的业务模式。同时在稳定公司原有欧美市场业务以及亚马逊平台业务的基础上，寻找新平台、新渠道、新市场，追求类目多样化，平台全球化，以减少因市场环境变化带来的影响，谋求跨境电商业务

稳健增长。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济形势与行业发展变化的风险

公司所处行业属于强周期行业，经营业绩与国家宏观经济形势和行业景气度变化情况密切相关。在宏观经济和行业发展处于周期低谷阶段，公司将面临着收入增长乏力、利润空间压缩和经营业绩下行的风险。

2、政策法规风险

公司生产所在地浙江省属于我国经济发达区域，地方政府所制订的行业发展规划较为前瞻，对公司的发展提出了更高要求。公司需保持与相关部门的联系沟通，提前领会政府战略意图，保证公司的发展战略与政府行业发展规划保持协调一致。

3、市场竞争风险

近些年来国内聚酰胺产业链结构发生较大变化，自给率大幅提高，市场需求增加，锦纶纤维产量、消费量都出现了一定的增长。锦纶纤维产销量的增长同时也进一步加剧了行业内的市场竞争，压缩了行业内企业的利润空间，使得全行业面临经营业绩下行风险。

4、新建项目风险

由于宏观经济形势、行业技术水平、国家产业政策、国内外市场环境及客户需求状况等条件在新项目建设和运营周期内仍存在一定的不确定性，上述因素的发展变化将对新项目的实施进度和预期效益实现产生影响；同时，项目施工进度延迟、市场环境突变、原材料价格波动、人力资源供给不足等情况的发生，也将给新项目带来一定的建设风险和运营风险。

5、管理风险

随着公司资产规模和业务规模的进一步扩大，对公司的管理水平提出了更高的要求，如果公司的管理人员储备、管控体系的调整不能适应公司业务快速发展的要求，将对公司的整体运营造成不利影响，进而影响业务的正常开展，公司存在一定的管理风险。

6、环保和安全风险

环保和安全风险随着环保意识的增强及政府环保要求趋严，公司积极采取环保措施，加大环保投入；严格按照相关法律法规、生产规范进行日常管理，建立了严格的标准操作规范，但仍无法完全排除因人为操作失误或意外原因导致的环保事故或安全生产事故，从而影响公司的正常经营活动。

7、重组并购后的风险

交易标的业绩承诺无法实现的相关风险；并购后收购整合风险；商誉减值的风险；交易摊薄即期回报的风险以及标的公司的经营风险；由于新进领域所在的市场环境、行业特点、市场竞争、产品技术、人才团队、内部管理等因素存在一定的不确定性，导致公司并购投资有可能出现不如预期或者投资失败的风险。

8 汇率波动风险

公司跨境电商板块境外销售占其主营业务销售收入的大部分，外销业务主要以美元、英镑、欧元以及日元为结算币种，同时，公司成品采购采用美元和人民币两种结算模式。汇率波动对公司经营业绩的影响，主要表现为影响产品出口的价格竞争力和产品采购成本，若公司未能采取有效措施应对汇率风险，则可能对公司盈利水平产生一定的不利影响。

9、全球经济、政治环境变化和贸易摩擦的风险

近年来，全球经济面临主要经济体贸易政策变动、局部经济环境恶化以及地缘政治局势紧张的情况。作为全球主要经济体、主要消费市场 and 世界产业链核心环节所在，美国、欧盟等国家所采取的出口限制、关税壁垒等保护性贸易政策或对全球多个行业或造成较大的不利影响。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、公司股利分配政策如下：

(1) 利润分配原则：公司实行持续稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。公司根据自身的财务结构、盈利能力和未来的投资、融资发展规划实施积极的利润分配办法，保持利润分配政策的持续性和稳定性。公司的利润分配不得超过公司累计可分配利润。

(2) 利润分配形式、分配期间和分配条件：公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利，以现金分红为主。原则上公司按年度进行股利分配，如未来无可预期的重大现金支出或投资计划，且公司现金流状况良好的情况下，根据股东意愿，结合资金需求状况，公司可以进行中期现金分红。

(3) 现金方式分配利润的具体条件和比例：

(3.1) 在公司当年实现的净利润为正数且当年末累计未分配利润为正数的情况下，公司应当进行现金分红，每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的 10%；

(3.2) 公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，提出差异化现金分红政策，但需保证现金分红在本次利润分配中的比例符合如下要求：A、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；B、公司发展阶段属成熟期且有重大

资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；C、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；D、公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

(3.3) 公司当年盈利并达到现金分红条件而董事会未提出现金利润分配方案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

(4) 利润分配决策程序和机制：

(4.1) 公司利润分配方案由董事会提出，提交股东大会审议通过后方可实施。董事会提出的利润分配方案必须经独立董事讨论经二分之一以上同意。

(4.2) 公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

(4.3) 独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

(4.4) 股东大会对现金分红具体方案进行审议前，上市公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

(4.5) 公司确有必要对本章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足公司章程规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司审议调整或者变更现金分红政策的股东大会应向股东提供网络投票平台。

(5) 若公司股东违规占用资金，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其所占用的资金。

(6) 利润分配政策的调整：在公司生产经营情况、投资规划和长期发展的需要发生重大变化时，公司可以调整利润分配政策，具体条件为：

(6.1) 国家制定的法律法规及行业政策发生重大变化，非因公司自身原因导致公司经营亏损；

(6.2) 出现地震、台风、水灾、战争等不能预见、不能避免并不能克服的不可抗力因素，对公司生产经营造成重大不利影响而导致公司经营亏损；

(6.3) 公司法定公积金弥补以前年度亏损后，公司当年实现净利润仍不足以弥补以前年度亏损；

(6.4) 中国证监会和证券交易所规定的其他事项。在出现以上任意一项情形时，公司可以调整利润分配政策，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。调整后的利润分配政策的议案需经独立董事发表独立意见及监事会讨论后提交董事会审议，再提交股东大会以特别决议通过，公司应该为股东提供网络投票方式。

2、公司 2019 年度利润分配执行情况

经北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司（母公司）2019 年度实现净利润-796,611,408.66 元，加年初未分配利润 558,575,084.33 元，扣除本期提取的法定盈余公积金 0 元，扣除 2018 年度利润分配 81,315,156.93 元，截至 2019 年 12 月 31 日，公司实际可供股东分配的利

润为-319,351,481.26 元。经本公司董事会四届二十四次会议和 2019 年年度股东大会审议通过，公司 2019 年度未进行利润分配。

3、公司 2020 年度利润分配预案

经北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司（母公司）2020 年度实现净利润-120,895,865.30 元，加年初未分配利润-319,351,481.26 元，扣除本期提取的法定盈余公积金 0 元，扣除 2019 年度利润分配 0 元，截至 2020 年 12 月 31 日，公司实际可供股东分配的利润为-440,247,346.56 元。鉴于公司 2020 年亏损，根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》及《公司章程》、公司《未来三年（2020-2022 年）股东分红回报规划》等文件的规定和要求，公司董事会拟订 2020 年度利润分配预案为：本年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增资本。以上 2020 年度利润分配预案尚需提交公司 2020 年度股东大会审议。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020 年	0	0	0	0	-196,660,331.10	0
2019 年	0	0	0	0	-1,341,206,316.44	0
2018 年	0	0.7	0	81,315,156.93	260,999,626.61	31.16

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告								

书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	邹春元、廖新辉、深圳市通维投资合伙企业（有限合伙）	1、自本次发行结束之日起 12 个月内不转让其在本次交易中取得华鼎股份的股份；2、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，不转本人/本合伙企业在华鼎股份拥有权益的股份。在此之后按中国证监会及证券交易所的有关规定执行；3、自 12 个月锁定期满之日起（包括限售期届满当年），本人/本合伙企业所持股份将根据业绩承诺实现情况分三年共三次分别进行解禁；4、在本次发行中取得的华鼎股份的股份由于华鼎股份送股、转增股本等原因而孳息的股份，亦遵照前述锁定期进行锁定。	2017 年度至 2019 年度	是	是		
	股份限售	邹春元、廖新辉、深圳市通维投资合伙企业（有限合伙）	1、自本次发行结束之日起 12 个月内不转让其在本次交易中取得华鼎股份的股份；2、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，不转本人/本合伙企业在华鼎股份拥有权益的股份。在此之后按中国证监会及证券交易所的有关规定执行；3、自 12 个月锁定期满之日起（包括限售期届满当年），本人/本合伙企业所持股份将根据业绩承诺实现情况分三年共三次分别进行解禁；4、在本次发行中取得的华鼎股份的股份由于华鼎股份送股、转增股本等原因而孳息的股份，亦遵照前述锁定期进行锁定。	2017 年度至 2019 年度	是	是		
	解决同业竞争	重组交易对手方	本次交易的交易对方深圳市远致创业投资有限公司承诺：“1、本公司由《新兴产业专项资金多元化扶持方式改革方案》（深发改[2014]1610 号）（下称“《改革方案》”）、《深圳市发展改革委战略性新兴产业和未来产业发展专项资金扶持计划（直接资助方式）操作规程（修订）》、《深圳市经贸信息委战略性新兴产业和未来产业专项资金扶持计划（股权资助方式）操作规程（试行）》（简称“《操作规程》”）指定作为深圳市将部分财政资助资金以股权投资的方式对申请财政资助并获批的辖区企业进行资助的实施主体。作为财政资助资金的股权投资及受托机构，行使股东权利并履行出资人职责。截止本承诺函出具日，我司全部业务均依《操作规程》实施，根据《操作规程》及相关批复所投资企业属于战略性新兴产业和未来产业。其中战略性新兴产业包括生物、互联网、新能源、新材料、新一代信息技术、节能环保等产业，未来产业包括生命健康、海洋、航空航天以及机器人、可穿戴设备和智能装备等产业。2、本次交易完成后，除根据《改革方案》、《操作规程》实施投资外，承诺人及其他控股企业将尽量避免与华鼎股份及其控股、参股公司之间产生关联交易事项；对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。3、除根据《改革方案》、《操作规程》实施投资外，承诺人将严格遵守华鼎股份公司章程等规范性文件关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序、及时对关联交易事项进行信息披露；不利用关联交易转移、输送利润，损害华鼎股份及其他股东的合法权益。4、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺，将依法承担相应法律责任。”除深圳市远致创业投资有限公司外，其余交易对方承诺：1、本次交易完成后，承诺人及其他控股企业将尽量避免与华鼎股份及其控股、参股公司之间产生关联交易事项；对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。2、承诺人将严格遵守华鼎股份公司章程等规范性文件关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序、及时对关联交易事项进行信息披露；不利用关联交易转移、输送利润，损害华鼎股份及其他股东的合法权益。3、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给华鼎股份及其相关股东造成损失的，应承担赔偿责任。	长期有效	否	是		

与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	三鼎控股集团有限公司	(1) 本公司目前除持有华鼎股份的股份外, 未投资其它与华鼎股份及其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织, 或从事其它与华鼎股份及其控股子公司相同、类似的经营活动; (2) 本公司未来将不以任何方式从事 (包括与他人合作直接或间接从事) 或投资于任何业务与华鼎股份及其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织; (3) 当本公司及可控制的企业与华鼎股份及其控股子公司之间存在竞争性同类业务时, 本公司及可控制的企业自愿放弃同华鼎股份及其控股子公司的业务竞争; (4) 本公司及可控制的企业不向其他在业务上与华鼎股份及其控股子公司相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、管理、技术或提供销售渠道、客户信息等支持; (5) 上述承诺在本公司持有公司股份期间有效, 如违反上述承诺, 本公司愿意承担给公司造成的全部经济损失。	长期有效	否	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	杭州越骏股权投资合伙企业 (有限合伙)、杭州中晔投资管理合伙企业 (有限合伙)	认购股份为有限售条件流通股, 限售期为 12 个月	2019-1-28-2020-1-28	是	是		
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								

(二) 公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额					报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
期初金额	报告期内发生额	期末余额	预计偿还方式	清偿时间		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间 (月份)
59,050	0	59,050	其他方式						
控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序					未履行决策程序				
报告期内新增非经营性资金占用的原因					无				
导致新增资金占用的责任人					无				

报告期末尚未完成清欠工作的原因	控股股东引入战投、处置清洁资产、债务承接等方案在报告期末未完成
已采取的清欠措施	为尽快解决占用资金的归还问题，三鼎控股在前期已将其合法拥有的位于义乌市金融商务区的开元名都大酒店和万豪大酒店两个五星级酒店的产权作为占用资金的担保物抵押给公司的基础上，还积极拟通过引入战投、处置清洁资产、以物抵债、债务承接等多种方式解决占款问题。目前，控股股东及其四家子公司已启动预重整，预重整不代表正式进入重整程序，后续能否进入破产重整尚存在不确定性。请各位投资者理性投资，注意风险。
预计完成清欠的时间	
控股股东及其关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明	无

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

√适用 □不适用

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为义乌华鼎锦纶股份有限公司（以下简称“公司”或“华鼎股份”）2020 年度财务报告的审计机构，对本公司 2020 年度财务报告出具了保留意见的审计报告。根据中国证监会和上海证券交易所的有关规定和要求，公司董事会对此作出专项说明如下：

一、审计报告中保留意见的内容

（一）如财务报表附注十四（二）所述，华鼎股份公司于 2019 年 12 月 26 日收到中国证券监督管理委员会下达的《调查通知书》（浙证调查字 2019426 号），华鼎股份公司因涉嫌信息披露违法违规，接受中国证券监督管理委员会对其立案调查。由于截至本审计报告日立案调查尚在进行中，我们无法判断立案调查结果对财务报表整体的影响程度。

（二）如附注五（六）所述，截至 2020 年 12 月 31 日，华鼎股份公司应收三鼎控股集团有限公司（以下简称三鼎集团）57,850 万元（根据中国证券监督管理委员会浙江监管局《行政处罚决定书》（【2021】18 号）及《市场禁入决定书》（【2021】5 号），资金占款最终认定金额为 59,050 万元），系三鼎集团违规占用的华鼎股份资金。华鼎股份公司对该应收款项已全额计提坏账准备 57,850 万元（根据监管部门最终认定的金额及公司审议通过的《关于前期会计差错更正及 2020 年审计报告保留事项消除的议案》，全额计提坏账准备 59,050 万元）。公司资金相关内部控制存在重大缺陷，我们无法就关联方资金占用款项的准确性、计提坏账准备的合理性及资金占用对华鼎股份公司财务状况与经营成果产生的影响获取充分、适当的审计证据。

（三）如附注十二（二）所述，截至 2019 年 12 月 31 日，因债务和担保等纠纷，债权人向华鼎股份公司提起诉讼，要求华鼎股份公司偿还债务或对债务承担连带责任，诉讼金额共计 19,997.50 万元。华鼎股份公司已确认预计负债 14,456.14 万元。我们无法就华鼎股份公司债务纠纷和对外担保的完整性，以及上述确认的预计负债的合理性获取充分、适当的审计证据。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

二、出具非标意见的审计报告的依据和理由

《中国注册会计师审计准则第 1502 号——在审计报告中发表非无保留意见》第四章第二节第八条规定：“当存在下列情形之一时，注册会计师应当发表保留意见：（一）在获取充分、适当的审计证据后，注册会计师认为错报单独或汇总起来对财务报表影响重大，但不具有广泛性；（二）注册会计师无法获取充分、适当的审计证据以作为形成审计意见的基础，但认为未发现的错报（如存在）对财务报表可能产生的影响重大，但不具有广泛性。”

如本专项说明一所述，我们无法就上述事项获取充分、适当的审计证据。我们认为上述事项对财务报表可能产生的影响重大，但不具有广泛性，故出具保留意见的审计报告。

三、非标意见涉及事项对报告期财务状况和经营成果的影响

由于我们对保留意见涉及事项无法获取充分、适当的审计证据，我们无法确定这些事项对华鼎股份 2020 年 12 月 31 日的财务状况和 2020 年度的经营成果和现金流量的具体影响。

四、公司董事会对非标意见涉及事项的意见及消除该事项及其影响的措施

1、北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度财务报告出具了保留意见审计报告，对于年审机构出具的审计报告意见类型，公司董事会尊重其独立判断。

2、截至说明日，公司涉及违规借款发生总额 2.59 亿元，已处理金额 1 亿元，违规借款余额 1.59 亿元；涉及违规担保发生总额 1.3 亿元，已处理金额 1.3 亿元，违规担保余额 0 元。

3、控股股东三鼎控股占用公司资金共计 590,500,009.00 元，报告期内公司未收到还款，三鼎控股已将其合法拥有的位于义乌市金融商务区的开元名都大酒店和万豪大酒店两个五星级酒店的产权作为占用资金的担保物抵押给公司，目前三鼎控股及其四家子公司已进入预重整。

4、截至目前，中国证监会的调查尚在进行中，公司尚未收到就上述立案调查事项的结论性意见或决定。在调查期间，公司将积极配合中国证监会的调查工作，并严格按照相关要求履行信息披露义务。

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

详见本报告“第十一节 财务报告 附注五 43”

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数（元）
补提 2019 年应收账款坏账准备	第五届董事会第五次会议	应收账款、信用减值损失	-10,581,487.86
补提 2019 年其他应收款坏账准备	第五届董事会第五次会议	其他应收款、信用减值损失	-6,568,975.29
更正 2019 年商誉减值准备	第五届董事会第五次会议	商誉、资产减值损失	9,400,000.00

WONDERVICT MAGYAR KFT、NASOCPEN MAGYAR Kft、HSINLUMINA MAGYAR Kft、TENGFEIHUN GARY Kft 四家公司均为注册于匈牙利的公司，2019 年 12 月 31 日本公司应收上述四家公司款项合计 1,122 万元，计提坏账准备 64 万。365 casa de electronica s.l 为注册于西班牙的公司，2019 年 12 月 31 日本公司应收该公司款项 821 万元，计提坏账准备 164 万。

2019 年度审计结束后，公司董事会、管理层高度重视北京兴华审计报告保留意见中所涉及上述五家公司应收款项的事项。

积极对上述五家公司应收款项真实性实施自查。WONDERVICT MAGYAR KFT 等四家注册于匈牙利公司应收款项形成原因为通拓科技向其分别销售部分畅销爆品及海外仓库积压的大件家具产品和少量可以正常使用的消费者退件。WONDERVICT MAGYAR KFT 等四家公司在欧洲线上市场及部分当地线下市场销售完毕上述货品之后，向通拓科技结算。通拓科技与 WONDERVICT MAGYAR KFT 等四家公司均签订了销售合同，并在通拓科技 ERP 系统中形成销售订单后向其发货，相关手续完备。365 casa de electronica s.l 应收款项形成原因为深圳通拓于 ebay 平台业务销售代收款。ebay 平台线上业务均在通拓科技 ERP 系统中形成销售订单，并均已向客户发货，相关手续完备。经自查，上述五家公司应收款项形成原因合理。

公司董事会、管理层采取积极措施，试图通过各种渠道与上述五家公司取得联系，催收相关款项，但收效甚微。鉴于上述五家公司的应收款项均已超过合同账期；自 2019 年 6 月至今均未收到上述五家公司任何回款；2019 年 7 月起公司与上述五家公司无有效沟通渠道；

经公司董事会、管理层审慎评估认为上述五家公司已违反合同条款逾期偿付公司款项，其已于 2019 年发生严重财务困难，上述应收款项于 2019 年度即存在显著迹象，表明其存在信用减值风险。2019 年度财务报告对其计提减值不够充分，在编制 2020 年度财务报告时对该项差错进行更正，对上述五家公司全额计提信用减值损失，追溯调整 2019 年财务报告应收账款坏账准备、其他应收款坏账准备及信用减值损失 1,715 万元。

同时公司董事会、管理层经与评估师充分沟通，对上述会计差错可能会引起的通拓科技相关资产组商誉 2019 年减值测试结果的影响做出修正，在编制 2020 年度财务报告时对商誉减值测试

结果进行前期差错更正，追溯调整 2019 年度财务报告商誉减值准备及资产减值损失-940 万元。

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	135
境内会计师事务所审计年限	3
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	45
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2020 年 5 月 26 日召开 2019 年度股东大会，审议通过了《关于拟续聘 2020 年审计机构的议案》，续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务和内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
上海广证东兴投资中心(有限合伙)、广州广证金骏壹号股权投资基金(有限合伙)、深圳前海广证工业四点零新三板股权投资基金企业(有限合伙)、深圳前海广证纵联互联网产业基金(有限合伙)、深圳前海金穗叁号投资企业(有限合伙)、深圳前海广证汇通投资基金(有限合伙)	义乌华鼎锦纶股份有限公司	无	民事仲裁	申请方认为被因申请方延期支付股权转让款而遭受损失,要求被申请方按银行同期贷款利率支付资金占用费用5689234.51元。	5,689,234.51		仲裁已裁决	被申请方向申请方支付补偿款共计166万元;向申请方支付律师费、仲裁人员差旅费、仲裁费用共计58,092.9元。	未执行,公司已向上海金融法院提交撤销裁决的请求。
姜尔、张南堂	三鼎控股集团有限公司、浙江三鼎织造有限公司、义乌市网锐贸易有限公司、义乌华鼎锦纶股份有限公司、丁尔民、丁志民、丁军民		民事诉讼	被申请方无法偿付本金,申请方要求连带保证责任人承担连带保证责任。	18,500,000		二审裁定因本案合同纠纷涉嫌刑事犯罪,应当移送公安机关处理,撤销一审判决		已签订《和解协议》,所涉及的债权债务已结清。
张瑞春	义乌华鼎锦纶股份有限公司、三鼎控股集团有限公司、丁尔民、丁志民、丁军民		民事诉讼	申请方要求被申请方偿还借款。	159,000,000	107,000,000	二审裁定因本案合同纠纷涉嫌刑事犯罪,应当移送公安机关处理,撤销一审判决		
江苏立德环保科技有限公司	江苏优联环境发展有限公司	无	民事诉讼	申请方与被申请方共同投资建设项目,被申请方在未通知申请方的情况下将项目标的公司股权转让,给申请方造成损失,要求被申请方赔偿损失。	12,500,000		诉讼过程中,尚未收到判决,报告期内,因该案被冻结资金1,495,123.26元		

(三) 其他说明

适用 不适用

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

2020年6月3日，公司收到上海证券交易所发出的《关于对义乌华鼎锦纶股份有限公司及其控股股东三鼎控股集团有限公司、实际控制人及有关责任人予以纪律处分的决定》（〔2020〕49号），该决定中对义乌华鼎锦纶股份有限公司，控股股东三鼎控股集团有限公司，公司实际控制人兼时任董事长丁尔民，实际控制人兼时任董事丁军民、丁志民，时任总经理丁晨轩，时任财务总监张惠珍予以公开谴责，并公开认定公司实际控制人兼时任董事长丁尔民、实际控制人兼时任董事丁志民5年内不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员；对公司时任董事会秘书胡方波予以通报批评。

2020年8月10日，公司实际控制人丁尔民因涉嫌非法吸收公众存款被义乌经侦立案调查，义乌市公安局对其出具《取保候审决定书》，决定对其取保候审，期限自2020年8月8日起算。相关事项尚待公安机关进一步调查。

2020年11月9日，义乌市公安局出具了《取保候审执行通知书》（义公（经）取保字【2020】02548号），决定对丁志民采取取保候审，期限自2020年11月9日起算。相关事项尚待公安机关进一步调查。

整改情况：公司董事会就存在内部控制重大缺陷的问题进行深刻反思，深入分析问题产生的原因；公司对有关内部制度、特别是财务管理制度的制订和执行情况进行认真自查，对内控制度不健全和执行不到位的问题针对性的提出整改措施；根据中国证监会、财政部有关规定，制定、完善各项内控制度；加强对全体董事、监事、高管相关法律法规培训，提高相关人员勤勉尽责意识和法律、法规意识，强调加强管理，促进各项制度的执行力度；进一步发挥董事会审计委员会职能，加强内部审计，并及时对审计过程中发现的问题进行整改。

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

2019年9月23日，案号（2019）浙0782执11119号，公司控股股东三鼎控股集团有限公司、公司实际控制人之一丁志民被纳入失信被执行人名单。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于2020年4月30日披露《2020年度日常关联交易的公告》，预计与浙江三鼎织造有限公司将发生不超过8,150,000元的日常关联交易。2020年度公司与其日常关联交易实际发生金额为3,732,346.19元，占同类业务比例0.04%。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						70,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						340,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						340,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						7.80							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						公司于2020年4月29日召开的第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于提请股东大会对公司为子公司提供融资担保事项进行授权的议案》，2020年度公司计划为全资子公司、控股子公司提供总额不超过人民币13亿元的融资担保，其中预计对义乌市五洲新材料科技有限公							

	<p>司的担保总额不超过人民币10亿元，预计对江苏优联环境发展有限公司的担保总额不超过人民币1亿元，预计对深圳市通拓科技有限公司的担保总额不超过人民币2亿元。同时授权上述担保由公司董事长审批，并由公司董事长或其授权代表签署相关文件。上述担保额度、范围及授权的时间为：自股东大会批准之日起至2020年12月31日止。该议案已提交2020年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>截止报告日，公司为江苏优联向南京银行南通港闸支行申请流动资金贷款3000万元，提供连带责任担保，担保期限自2019年7月9日起至2020年7月4日止；为江苏优联向南京银行南通港闸支行申请流动资金贷款4000万元，提供连带责任担保，担保期限自2018年3月20日起至2024年12月15日止；为江苏优联向江苏银行南通静海支行申请流动资金贷款3000万元，提供连带责任担保，担保期限自2020年6月5日起至2024年6月4日止；为通拓科技向平安银行股份有限公司深圳分行申请流动资金贷款3000万元，提供连带责任担保，担保期限自2019年6月5日起至2020年6月4日止；为五洲新材向华融金融租赁金华分公司提供合计人民币20,000万元的连带责任担保，担保期限自2019年3月28日起至2022年2月15日止；</p>
--	--

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
其它类型产品	自有资金	46,000,000.00	/	/

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
深圳中锦程资	其它类	7,000,000.00	2020/4/17	2020/10/16	自有资金	协议约	固定收	4.00%	136,616.44	136,616.44	已收回	是		

产管 有限公司	型 产品				金 定 益 率								
深圳 市玖 舟致 合商 业保 理有 限公 司	其 它 类 型 产 品	10,000,000.00	2020/7/17	2020/12/16	自 有 资 金	协 议 约 定	固 定 收 益 率	3.00%	125,753.42	125,753.42	已 收 回	是	
深圳 坤行 九号 投资 合伙 企业 (有 限合 伙)	其 它 类 型 产 品	20,000,000.00	2020/8/3	2020/12/30	自 有 资 金	协 议 约 定	固 定 收 益 率	3.00%	248,219.18	248,219.18	已 收 回	是	
深圳 中商 业保 理有 限公 司	其 它 类 型 投 资	9,000,000.00	2020/9/1	2020/9/30	自 有 资 金	协 议 约 定	固 定 收 益 率	3.20%	24,000.00	24,000.00	已 收 回	是	

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作情况

□适用 √不适用

(三) 环境信息情况**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

公司高度重视环境保护工作，严格贯彻及落实《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国清洁生产法》及《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等相关法律法规。报告期内，公司无重大环保违规事件，未受到环保处罚。

污染物排放标准：

a、污水排放标准：公司预处理废水要求达到义乌市第二处理厂的入管标准后统一由义乌第二污水处理厂统一处理达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 B 标准后，排放义乌江；

b、废气排放标准：废气排放执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中新污染源二级标准；

c、废固排放标准：危险废固管理计划备案申请表，由浙江省义乌市固体废物管理中心同意备案，废油剂 900-249-08 年度产生量为 9.3 吨；

d、厂界噪声标准：厂界噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中 3 类标准。

①排放口数量

公司共有三个废水排放口，其中华一厂区两个废水排放口、华二华三厂区共用一个废水排放口（即华三污水处理站排放口）。十三个废气排口（带废气处理装置）。

②排放方式

公司实施清污分流、雨污分流，提高水资源利用率，冷却水循环利用。公司预处理废水要求达到义乌市第二处理厂的入管标准后统一由义乌第二污水处理厂统一处理达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 B 标准后，排放义乌江。组件清洗废水、实验室废水等生产废水和生活污水经有效收集，通过污水处理站物化+生化综合处理工艺达到义乌市污水处理厂纳管标准后，纳入污水处理厂集中处理。

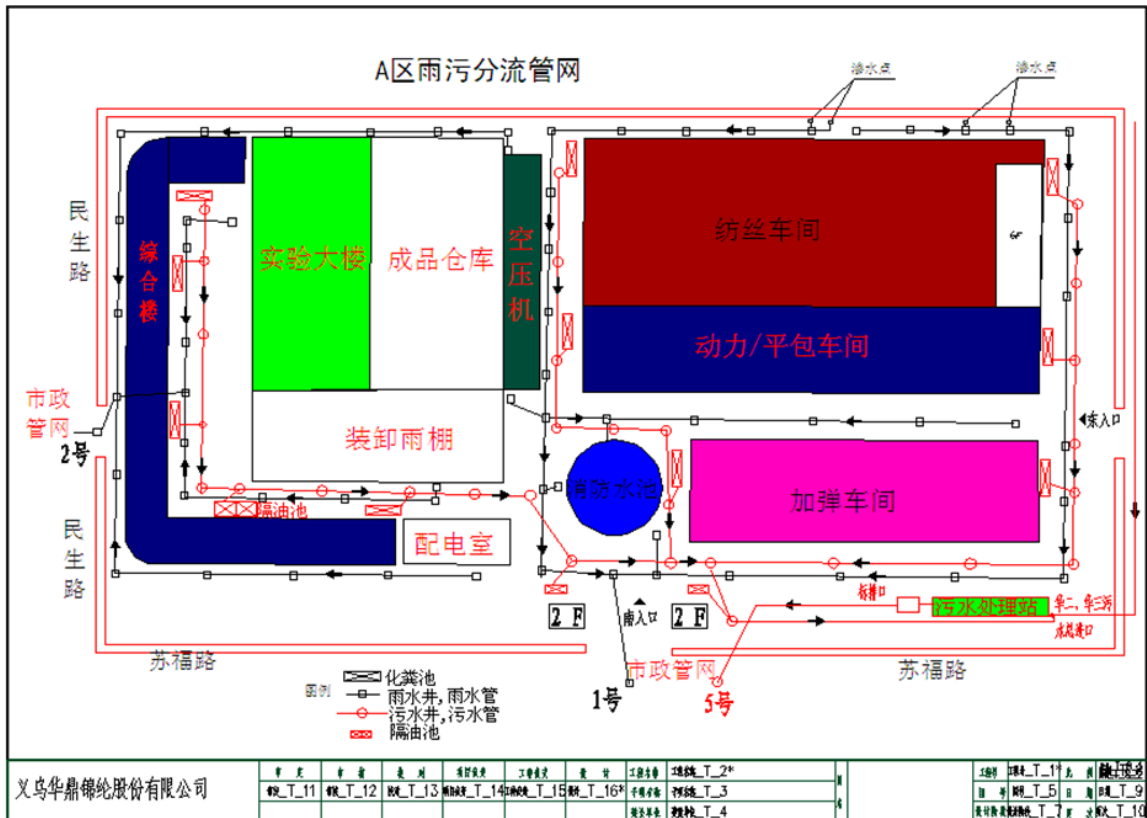
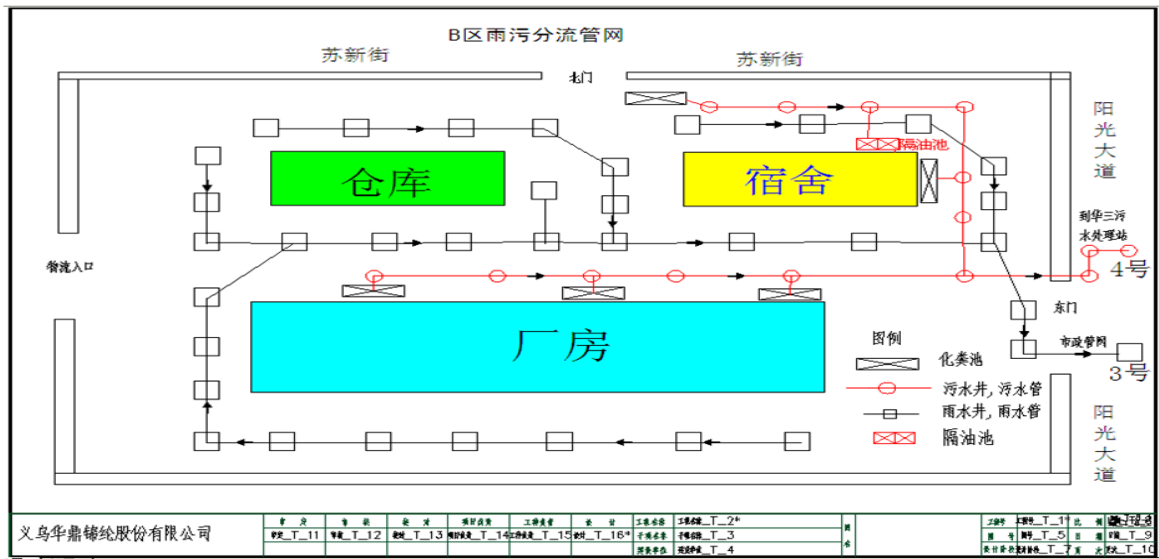
公司废气排放执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中新污染源二级标准，废气

经抽吸装置抽吸后，经水喷淋吸收精过滤处理后经 30 米以上高空排放；油剂废气经抽吸装置捕集，采用静电式油烟净化器处理后 15 米排气筒排放。同时安装 VOCs 在线监测设备开展自行监测并加强各车间的通风换气，不会对周围环境造成不利影响。

固废处置方面，公司生产过程产生的废包装材料、废导热油委托有危废处理资质的单位进行处置；废次品回用于生产进行综合利用；气体吸收废液外卖给相关企业进行回收利用；生活垃圾定期交环卫部门送垃圾填埋场卫生填埋。

噪声治理方面，公司选购低噪声设备，并进行合理布局，设备安装时采用减震、隔音措施，生产中加强设备的维护和保养，厂区加强绿化，以确保厂界噪声达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》中规定的 3 类标准。

C、排放口分布情况如下图（分别为华一、华二、华三）



d、2020 年主要污染物的实际排放浓度如下表

污染物种类	污染物名称	标准限值	实际排放浓度
废水	CODcr	500 mg/L	189 mg/L
	NH3-N	35mg/L	5.56mg/L

废气	己内酰胺废气	最高允许排放浓度，厂界浓度 0.24mg/m ³ 车间浓度 5mg/m ³	<0.0163mg/m ³
	非甲烷总烃	最高允许排放浓度 120mg/m ³	6.62 mg/m ³
废固	废纺丝油剂	9.3 吨	9.3 吨
噪声	机械噪声	昼间 65dB 夜 间 55dB	昼间 62.4dB

公司严格按照国家环境监测技术规范和环境监测管理规定的要求开展自我监测，每年委托第三方机构进行污染物排放监测，监测结果均符合排放标准。公司建设项目按要求开展环境影响评价，进行备案和三方同时验收。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司已按照建设项目环境影响评价要求，建设了污染治理设施，日常注重设备设施的维护与保养，保证污染治理设施高效稳定，达标排放。

绿色发展已经成为行业发展的必由之路。打造行业绿色可持续发展，不仅是推动我国化纤、纺织原料结构调整，转变经济发展方式的重大发展战略，同时也是我国节能减排战略的重要组成部分。

公司严格按照环保要求进行生产运行，近年来公司大量投入，厂房和设备已与国际接轨，运营管理不断提升，竞争实力逐渐从规模扩张转入到质量效益扩张，智能化、数字化、精细化、低碳化已成为公司的重点发展方向。

1、废气处理：废气经抽吸装置抽吸后，经水喷淋吸收精过滤处理后经 30 米以上高空排放；油剂废气经抽吸装置捕集，采用静电式油烟净化器处理后 15 米排气筒排放。同时安装 VOCs 在线监测设备开展自行监测并加强各车间的通风换气，不会对周围环境造成不利影响。

2、废水处理：实施清污分流、雨污分流，提高水资源利用率，冷却水循环利用。组件清洗废水、实验室废水等生产废水和生活污水经有效收集，通过污水处理站物化+生化综合处理工艺达到义乌市污水处理厂纳管标准后，纳入污水处理厂集中处理。

3、固废处置：生产过程产生的废包装材料、废导热油委托有危废处理资质的单位进行处置；废次品回用于生产进行综合利用；气体吸收废液外卖给相关企业进行回收利用；生活垃圾定期交环卫部门送垃圾填埋场卫生填埋。

4、噪声治理：选购低噪声设备，并进行合理布局，设备安装时采用减震、隔音措施，生产中加强设备的维护和保养，厂区加强绿化，以确保厂界噪声达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》

中规定的 3 类标准。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

企业建设项目按要求开展环境影响评价，进行备案和三方同时验收。持有金华市生态环境局核发的《排污许可证》，且许可证均在有效期内。

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司按照环保局要求编制突发环境事件应急预案，并不定期进行环保事故应急演练。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

公司严格按照国家环境监测技术规范和环境监测管理规定的要求开展自我监测，并编写环境自行监测方案，每年委托第三方机构进行污染物排放监测，监测结果均符合排放标准。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司全资子公司深圳市通拓科技有限公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，通拓科技积极倡导环境保护与节能减排工作，鼓励员工绿色出行和低碳生活。报告期内，通拓科技无重大环保违规事件，未受到环保处罚。

公司控股孙公司宁波格林兰生物质能源开发有限公司因不正常运行大气污染防治设施等逃避监管方式排放大气污染物于 2020 年 12 月 29 日被宁波市生态环境局予以 10 万元的行政处罚。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	15,997
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	15,240
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
三鼎控股集团 有限公司	0	312,557,900	27.38	0	冻结	312,557,900	境内非 国有法 人
义乌市金融控 股有限公司	0	87,440,000	7.66	0	无	0	境内非 国有法 人
邹春元	0	68,095,973	5.97	68,095,973	质押	68,095,973	境内自 然人
天津通维投资 合伙企业（有 限合伙）	0	65,608,089	5.75	65,608,089	冻结	65,608,089	境内非 国有法 人

廖新辉	0	52,278,129	4.58	52,278,129	质押	52,278,129	境内自然人
浙江省创业投资集团有限公司—杭州越骏股权投资合伙企业（有限合伙）	0	40,708,039	3.57	40,708,039	无	0	境内非国有法人
浙江省发展资产经营有限公司	33,500,000	33,500,000	2.93	0	无	0	国有法人
义乌市创诚资产管理有限公司	- 33,500,000	33,500,000	2.93	0	质押	33,500,000	境内非国有法人
张智林	0	23,263,487	2.04	0	无	0	境内自然人
农银资本管理有限公司—浙江新兴动力合伙企业（有限合伙）	0	23,232,000	2.04	0	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
三鼎控股集团有限公司	312,557,900			人民币普通股	312,557,900		
义乌市金融控股有限公司	87,440,000			人民币普通股	87,440,000		
浙江省发展资产经营有限公司	33,500,000			人民币普通股	33,500,000		
义乌市创诚资产管理有限公司	33,500,000			人民币普通股	33,500,000		
张智林	23,263,487			人民币普通股	23,263,487		
农银资本管理有限公司—浙江新兴动力合伙企业（有限合伙）	23,232,000			人民币普通股	23,232,000		
蒋晓玲	17,464,500			人民币普通股	17,464,500		
叶飞虹	17,430,000			人民币普通股	17,430,000		
义乌市德卡贸易有限公司	12,585,200			人民币普通股	12,585,200		
王俊元	12,493,100			人民币普通股	12,493,100		
上述股东关联关系或一致行动的说明	王俊元、叶飞虹、蒋晓玲互为一致行动人。邹春元、廖新辉、深圳市通维投资合伙企业（有限合伙）互为一致行动人。浙江省创业投资集团有限公司—杭州越骏股权投资合伙企业（有限合伙）和浙江省发展资产经营有限公司发展互为一致行动人。						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	
---------------------	--

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	邹春元	68,095,973			注 1
2	天津通维投资合伙企业（有限合伙）	65,608,089			注 1
3	廖新辉	52,278,129			注 1
4	浙江省创业投资集团有限公司—杭州越骏股权投资合伙企业（有限合伙）	40,708,039			限售期 12 个月；
5	杭州中晔投资管理合伙企业（有限合伙）	7,108,603			限售期 12 个月；
6					
7					
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明		邹春元、廖新辉、天津通维投资合伙企业（有限合伙）互为一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	三鼎控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	丁志民
成立日期	2003-10-23
主要经营业务	实业投资；技术进出口；酒店管理服务；公墓建设、销售；殡仪服务设施建设、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

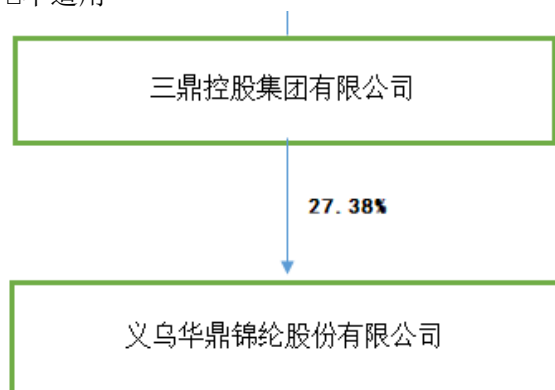
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	丁志民
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	三鼎控股集团有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	丁尔民
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	三鼎控股集团有限公司董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	丁军民
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

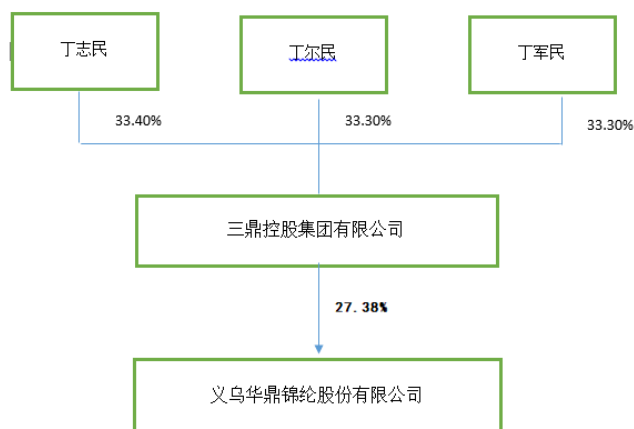
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

公司于 2019 年 12 月 26 日已被证监会立案调查，根据《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》规定，“上市公司或者大股东因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满 6 个月的，上市公司大股东不得减持股份”。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
丁志民	董事（离任）	男	56	2017-04-11	2020-07-06	0	0	0			是
丁尔民	董事长(离任)	男	58	2017-04-11	2020-07-06	0	0	0		122.00	否
林伟	独立董事（离任）	女	56	2017-04-11	2020-07-05	0	0	0			否
吴清旺	独立董事(离任)	男	56	2017-04-11	2020-07-05	0	0	0			否
张惠珍	财务总监（离任）	女	58	2017-04-11	2020-07-06	0	0	0		81.76	否
丁军民	董事长	男	54	2020-07-07	2023-07-07	0	0	0			是
谭延坤	副总经理、董事	男	49	2020-07-06	2023-07-07	0	0	0		92.21	否
丁晨轩	总经理(离任)、董事	男	33	2020-07-06	2023-07-07	0	0	0		93.67	否
许骏	副总经理(离任)、董事	男	64	2020-07-06	2023-07-07	0	0	0		67.35	否
胡晓生	董事	男	48	2020-07-06	2023-07-07	0	0	0			是
徐高	董事	男	42	2020-07-06	2023-07-07	0	0	0			是
王华平	独立董事	男	56	2020-07-06	2023-07-07	0	0	0		10.00	否

丁志坚	独立董事	男	53	2020-07-06	2023-07-07	0	0	0		10.00	否
张学军	独立董事	男	54	2020-07-06	2023-07-07	0	0	0		10.00	否
朱永明	监事会主席	男	44	2020-05-27	2023-05-27	0	0	0			是
丁晓年	监事	男	42	2020-05-27	2023-05-27	0	0	0			是
骆中轩	职工监事	男	58	2020-05-27	2023-05-27	0	0	0		33.18	否
黄俊燕	职工监事	女	49	2020-05-27	2023-05-27	0	0	0		17.23	否
姚乃虹	职工监事	女	33	2020-05-27	2023-05-27	0	0	0		11.39	否
张益惠	董事会秘书	女	34	2020-07-07	2023-07-06	0	0	0		36.99	否
胡方波	副总经理	男	38	2020-07-07	2023-07-06	0	0	0		70.34	否
卢卓	副总经理	男	51	2020-07-07	2023-07-06	0	0	0		55.23	否
刘文华	副总经理	男	52	2020-07-07	2023-07-06	0	0	0		71.37	否
金少华	财务总监	男	38	2020-07-07	2023-07-06	0	0	0		39.64	否
陈德占	总经理	男	51	2021-01-15	2023-07-06	0	0	0			否
黄芳	副总经理	女	51	2021-01-15	2023-07-06	0	0	0			否
合计	/	/	/	/	/				/	822.36	/

姓名	主要工作经历
丁志民（离任）	义乌环球制带有限公司董事；浙江三鼎织造有限公司董事；金华金鼎织带有限公司董事；江苏三鼎织造有限公司董事；义乌三鼎小额贷款股份有限公司董事；三鼎控股集团有限公司法人代表、董事长；曾任公司董事。
丁尔民（离任）	义乌环球制带有限公司董事；金华金鼎织带有限公司董事；三鼎控股集团有限公司董事；江苏三鼎织造有限公司董事；曾任公司董事长。
林伟（离任）	1994 年至今在浙江大学从事财务、会计、审计的教学和研究工作。曾任公司独立董事。
吴清旺（离任）	1996 年至今在浙江星韵律师事务所工作，现任浙江星韵律师事务所主任。目前兼任中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、浙江省法学会金融法商法研究会常务理事、上海国际经济贸易仲裁委员会仲裁员，通策医疗股份有限公司独立董事、浙江阳光照明电器集团股份有限公司独立董事，曾任公司独立董事。
张惠珍（离任）	2005 年加入公司，曾任公司副总经理兼财务总监。
丁军民	现任义乌环球制带有限公司副董事长；浙江三鼎织造有限公司副董事长、总经理；金华金鼎织带有限公司董事长；三鼎控股集团有限公司

	司董事；义乌三鼎小额贷款股份有限公司董事长。2008年3月起担任公司董事，现任公司董事长。
谭延坤	2003年加入公司；2010年4月至今担任公司副总经理，2019年5月至今担任公司董事。
丁晨轩	2011年加入公司，曾任公司董事长助理、董事、总经理。现任公司董事。
许骏	2004年加入公司，2008年3月至2021年1月15日担任公司副总经理，2014年4月至今担任公司董事。
胡晓生	义乌市国有资本运营有限公司财务部经理，义乌市金融控股有限公司总经理，现任公司董事。
徐高	现任三鼎控股集团有限公司监事,公司董事。
王华平	曾任东华大学材料学院常务副院长，现任东华大学研究院副院长，高性能纤维及制品教育部重点实验室（B）主任。兼任中国化学纤维工业协会高新技术纤维专业委员会副主任，中国纺织工程学会化纤专业委员会副主任，上海市纺织工程学会化纤专业委员会副主任，中国化学纤维工业协会标准化工作委员会副主任委员。现任公司独立董事。
丁志坚	先后被评为“金华市优秀律师”、“浙江省服务中小企业优秀律师”等荣誉称号,擅长企业法律风险管理及民、商事领域争议解决。现任北京盈科(义乌)律师事务所管委会主任、股权高级合伙人,公司独立董事。
张学军	现任江苏恒正会计师事务所有限公司主任会计师，公司独立董事。
朱永明	义乌市国有资本运营有限公司中心投资管理部主管，义乌市金融控股有限公司副总经理，现任公司监事。
丁晓年	三鼎控股集团有限公司资金部负责人；2008年3月至今担任公司监事。
骆中轩	2004年2月加入公司，现任公司监事。
黄俊燕	2003年10月加入公司，2008年3月至今担任公司监事。
姚乃虹	2010年加入公司，2019年5月起担任公司监事。
张益惠	2020年加入公司，曾任三鼎控股集团上市办主任，方正证券义乌分公司财管部副总,现任公司董事会秘书。
胡方波	2009年加入公司，曾任公司董事会秘书，现任公司副总经理。
卢卓	2004年加入公司,现任义乌华鼎锦纶股份有限公司副总经理。
刘文华	2015年加入公司,现任义乌华鼎锦纶股份有限公司副总经理。
金少华	2005年加入公司,现任义乌华鼎锦纶股份有限公司财务部财务总监。
陈德占	2021年加入公司，曾任义乌市城乡新社区投资建设有限公司总经理，义乌市水务建设集团有限公司董事长。现任公司总经理。
黄芳	2021年加入公司，曾任义乌市国有资本运营有限公司副总经理，义乌市建设投资集团有限公司副总经理。现任公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
丁军民	三鼎控股集团有限公司	董事		
徐高	三鼎控股集团有限公司	监事		
丁晓年	三鼎控股集团有限公司	资金部部长		
胡晓生	义乌市金融控股有限公司	总经理、执行董事		
朱永明	义乌市金融控股有限公司	副总经理		
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
丁军民	义乌市环鼎织带有限公司	监事		
	义乌市恒鼎房地产开发有限公司	董事		
	义乌三鼎小额贷款股份有限公司	董事长		
	江苏三鼎织造有限公司	副董事长兼总经理		
	金华金鼎织带有限公司	副董事长		
	义乌环球制带有限公司	副董事长兼总经理		
	浙江三鼎织造有限公司	副董事长兼总经理		
黄俊燕	义乌华鼎尼龙贸易有限公司	执行董事兼总经理，法人		
	宁波圣鼎贸易有限公司	执行董事兼总经理，法人		
	浙江浩睿新材料科技有限公司	执行董事兼总经理，法人		
	宁波锦华尊贸易有限公司	监事		
	义乌华鼎锦纶科技有限公司	监事		
	浙江亿鼎融资租赁有限公司	监事		
	义乌市五洲新材料科技有限公司	监事		
	义乌市顺鼎投资有限公司	监事		

	义乌顺鼎新材料科技有限公司	监事		
金少华	江苏优联环境发展有限公司	董事		
张益惠	江苏优联环境发展有限公司	董事		
胡方波	江苏优联环境发展有限公司	董事		
	深圳市通拓科技有限公司	董事		
丁晨轩	义乌姐姐贸易有限公司	监事		
	宁波梅山保税港区中纤投资管理有限 公司	董事		
	三鼎控股集团上海投资有限公司	监事		
	上海略雅资产管理有限公司	监事		
	浙江恒创先进功能纤维创新中心有限 公司	董事		
	上海三项梵赛信息科技有限公司	监事		
	上海三项伟赛管理咨询有限公司	监事		
	浙江纤峰数据科技股份有限公司	董事		
	宁波梅山保税港区中纤投资管理有限 公司	董事		
姚乃虹	义乌市番茄苗艺术培训部有限公司	监事		
王华平	江苏新视界先进功能纤维创新中心有 限公司	总经理		
朱永明	义乌市绣义基础设施建设有限公司	执行董事，法人		
	义乌市国有资本运营有限公司	监事		
	义乌市绣川公路建设有限责任公司	监事		
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司《章程》的有关规定，本公司董事、监事的报酬由公司股东大会决定；高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据岗位的工作内容及复杂程度，由董事会薪酬与考核委员会考核决定并提交公司股东大会或董事会

	批准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已按照董事、监事、高级管理人员报酬确定的依据进行支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
林伟	独立董事	离任	届满卸任
吴清旺	独立董事	离任	届满卸任
张惠珍	财务总监	离任	届满卸任
胡方波	董事会秘书	离任	届满卸任
丁志民	董事	离任	辞职
丁尔民	董事长	离任	辞职
丁志坚	独立董事	选举	当选
张学军	独立董事	选举	当选
徐高	董事	选举	当选
丁军民	董事长	选举	当选
张益惠	董事会秘书	聘任	任职
金少华	财务总监	聘任	任职
胡方波	副总经理	聘任	任职

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2020年6月3日，公司收到上海证券交易所发出的《关于对义乌华鼎锦纶股份有限公司及其控股股东三鼎控股集团有限公司、实际控制人及有关责任人予以纪律处分的决定》（〔2020〕49号），该决定中对义乌华鼎锦纶股份有限公司，控股股东三鼎控股集团有限公司，公司实际控制人兼时任董事长丁尔民，实际控制人兼时任董事丁军民、丁志民，时任总经理丁晨轩，时任财务总监张惠珍予以公开谴责，并公开认定公司实际控制人兼时任董事长丁

尔民、实际控制人兼时任董事丁志民 5 年内不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员；对公司时任董事会秘书胡方波予以通报批评。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,810
主要子公司在职员工的数量	3,115
在职员工的数量合计	4,925
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,905
销售人员	1,832
技术人员	402
财务人员	100
行政人员	686
合计	4,925
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	1,863
专科	810
中专及高中	840
初中及以下	1,412
合计	4,925

(二) 薪酬政策

适用 不适用

对公司员工的岗位薪酬制度进行改进完善，推动公司薪酬制度体系进一步的规范，建立 KPI 考核机制，建立以业绩、价值贡献为导向的考核目标，实行薪酬结构的合理平衡。

(三) 培训计划

适用 不适用

建立人才培养机制和人才培养梯队，加强岗制培训，建立管理人员轮岗制度，并落实储备干部培养计划。制定全员培训计划，强化培训内容，开展学习竞赛，建立各层级的培训组织。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及其他法律、法规的要求，依照《公司章程》和其他公司规范管理制度，结合公司实际，

不断完善公司治理结构,建立健全内部管理和控制制度。公司高度重视并不断加强信息披露工作,积极开展投资者关系管理,规范公司运营和提高公司治理水平。公司董事、经营层各司其职,各尽其责,严格执行公司经营计划,努力应对市场环境的变化,促进公司业务发展。

1、 股东与股东大会

报告期内公司共召开 2 次股东大会。公司坚持以股东利益最大化为目标,公平对待全体股东,保障股东权益不受侵犯。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关要求,规范股东大会的召集、召开和议事程序,确保所有股东特别是中小股东享有平等地位并充分行使自己的权利,提供足够条件保证全体股东的话语权,关联股东按照规定对于关联交易事项回避表决,并有律师出席见证并出具法律意见书,股东大会决议披露及时,股东大会审议通过的相关决议均已得到贯彻实施。

2、 控股股东与上市公司

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开,具有独立完整的业务及自主经营能力。因公司内部控制存在缺陷,出现控股股东非经营性占用资金情况,占用公司资金共计 590,500,009.00 元,因存在控股股东资金占用情形,根据上海证券交易所《股票上市规则》规定,自 2019 年 10 月 9 日起,公司股票被上海证券交易所实施其他风险警示。报告期内,未发生控股股东非经营性占用资金情形。

3、 董事与董事会

公司董事会现由 9 名董事组成,其中独立董事 3 名,董事会组成人数和董事的任职资格符合法律、法规和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求,公司所有董事均能按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定忠实、诚信、勤勉履行职责,确保董事会运作的规范和决策的客观、科学。董事会会议严格按照规定的会议议程进行,并有完整、真实的会议记录。董事积极参加有关培训,熟悉相关法律法规,依法合规行使相应的权利和履行相应的义务。董事会各专门委员会成员结构合理,其任职资格、选聘程序及构成符合有关法律、法规的要求。其中现任董事丁军民先生与丁晨轩先生于 2020 年 6 月 3 日受到上海证券交易所公开谴责的纪律处分。丁军民先生从事织造行业多年,是公司主要创始人之一,因实控人丁尔民、丁志民被上交所公开认定,无法继续担任董监高,为使控股股东不至于失去控制,故提名其为董事候选人。丁晨轩先生是公司核心管理队伍中的重要成员,对公司的经营管理起到举足轻重的作用,为保持公司经营管理层面稳定,故提名其为董事候选人。同时其二人已充分认识到自身的不足,愿意通过学习、接受培训等方式不断提高法律法规意识。鉴于上述情况,为保持公司的业务稳定和持续发展,公司董事会提名丁军民先生与丁晨轩先生为第五届董事会非独立董事候选人,同时经过公司 2020 年第一次股东大会选举通过。

4、 监事与监事会

公司监事会现由 5 名监事组成,监事会人数和成员构成符合法律、法规的要求。监事会按照相关法律、法规、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定,忠诚守信,勤勉尽责,积极履行监

督审查职能，对公司财务状况、经营管理、重大事项、关联交易及人事聘任等董事会、管理层日常运作及董事、高管人员行为进行监督。

5、 利益相关者

公司充分尊重和维护员工、客户、银行及其它债权人、消费者等方面利益相关者的合法权益，与利益相关者积极合作，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司的持续、稳定、健康发展。

6、 信息披露与透明度

公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的相关规定和监管部门的最新要求，通过投资者关系管理平台、咨询电话、传真等方式接受投资人的咨询，接待投资者的来访，明确信息披露责任人，真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务，在中国证监会指定的报刊及网站上披露公司的最新信息，使所有股东都能平等获得信息。

7、 内部控制规范建设

公司根据不同管理职能将企业管理事项划分为 23 个大类，针对不同管理职能设计并编制内部管理制度。截至目前，公司建立并正式发布总计 233 项管理制度及规定。

针对重要事项决策审批，公司制定了三会议事规则，用于规范股东大会、董事会及监事会的议事方式和决策程序，完善公司治理结构，保证三会依法、有效地履行职责，提高其科学决策水平。

针对财务管理、担保管理、印章管理、信息披露等重要业务流程，公司制定了担保管理制度、对外担保管理决策制度、信息披露制度、印章管理制度及财务管理制度，明确机构设置、权限划分、岗位职责、流程决策程序等内容。

①2020 年公司主要担保对象为旗下子公司。2020 年 5 月 26 日公司 2019 年年度股东大会审议通过《关于提请股东大会对公司为子公司提供融资担保事项进行授权的议案》，授权董事长签署担保合同。获取担保事项审批单，经董事长合理审批。

②公司印章统一由秘书办进行归口管理，且印章保险箱密码和保险箱钥匙由不同印间管理人员分开管理。印章使用人提交用印申请，经用印部门负责人、相关部门及秘书办审核，总经理/董事长审批后由秘书办印章管理员加盖印章。同时用印人填写印章使用登记簿，注明用印时间、用印份数、印章用途、用印人等信息。获取用印申请单及用印章使用登记簿，上述审批程序完整。

③2020 年 4 月 29 日第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司 2020 年度日常关联交易的议案》，公司与母公司控制的子公司三鼎织造的关联交易事项以市场价格为定价原则，上述关联交易事项按照规定的决策程序进行，并已及时对外披露。

④业务部门提交付款申请单并附相关单据，经部门负责人审核，财务部确认所附单据是否齐全，审核付款金额、发票和付款信息的准确性，财务总监根据公司资金计划和资金状况审核确认付款申请，秘书办进行合同审核并最终提交总裁/董事长审批。抽取付款财务凭证，付款申请单审批记录完整、原始单据齐全。

截至报告日，公司涉及违规借款发生总额 2.59 亿元，已处理金额 1 亿元，违规借款余额 1.59

亿元；涉及违规担保发生总额 1.3 亿元，已处理金额 1.3 亿元，违规担保余额 0 元。

控股股东三鼎控股占用公司资金共计 590,500,009.00 元，报告期内公司未收到还款，三鼎控股已将其合法拥有的位于义乌市金融商务区的开元名都大酒店和万豪大酒店两个五星级酒店的产权作为占用资金的担保物抵押给公司，目前三鼎控股及其四家子公司已进入预重整。

年度内公司进一步健全企业内部控制制度，完善内部控制的运行程序，按照现代企业制度及监管部门监管要求，进一步优化公司治理结构，规范“三会”运作，建立有效的制衡机制，决策层、管理层、执行层各司其职，确保公司资金安全，有效防范经营风险。组织公司相关管理人员和财务人员进行证券法律法规的培训，提升公司守法合规意识，强化关键管理岗位的风险控制职责。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年度股东大会	2020-05-26	www.sse.com.cn	2020-05-27
2020 年第一次临时股东大会	2020-07-06	www.sse.com.cn	2020-07-07

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
丁军民	否	5	5	0	0	0	否	2
谭延坤	否	5	5	1	0	0	否	2
丁晨轩	否	5	5	1	0	0	否	2
许骏	否	5	5	0	0	0	否	2
胡晓生	否	5	5	1	0	0	否	0
徐高	否	3	3	0	0	0	否	0
丁志民 (离任)	否	2	1	0	1	1	否	0
丁尔民 (离任)	否	2	2	0	0	0	否	1
王华平	是	5	5	2	0	0	否	1
丁志坚	是	3	3	0	0	0	否	0
张学军	是	3	2	1	1	0	否	0
林伟(离	是	2	2	1	0	0	否	1

任)								
吴清旺 (离任)	是	2	2	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第五届董事会第五次会议审议通过了《义乌华鼎锦纶股份有限公司 2020 年度内部控制评价报告》，全文详见报告披露同日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司上期财务报告内部控制重大缺陷仍未消除，数量2个。上述情形发生后，公司董事会、监事会非常重视已会同管理层要求相关关联方进行补救、整改。

财务报告内部控制重大缺陷	缺陷描述	业务领域	缺陷整改情况/整改计划	截至报告基准日是否完成整改	截至报告发出日是否完成整改

<p>控股股东非经营性资金占用</p>	<p>公司因控股股东三鼎控股集团违规占用公司资金共计59050万元尚未归还导致公司资金周转无法按预期进行。</p>	<p>财务管理</p>	<p>两项内控缺陷均于2019年度发生，公司董事会和管理层高度重视该问题，已于2020年度建立健全了有关内控制度，积极落实有关整改工作，并取得了阶段性的整改成效，且公司2020年度未在该领域出现新的内控缺陷，具体整改计划和进度如下： 1、公司董事会、监事会及管理层已要求控股股东尽快履行还款义务，消除该事项对公司的影响。 2、公司已促使控股股东将其合法拥有的位于义乌市金融商务区的开元名都大酒店和万豪大酒店两个五星级酒店的产权作为占用资金的担保物抵押给公司。目前，控股股东及其四家子公司已启动预重整程序解决资金占用问题。 3、公司落实了追责机制并更换了关键岗位，以防范该事项的再次发生。</p>	<p>否</p>	<p>否</p>
<p>重大担保审批程序不合理</p>	<p>未经董事会、股东大会审议的情况下，将公司作为共同借款人或担保人为控股股东、实际控制人等关联方的融资提供担保，进而导致公司部分银行账户被冻结，实际冻结金额为107,487,330.86元（其中美元账户以1: 7.0752的汇率计算）</p>	<p>财务管理</p>	<p>4、公司已根据《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关要求进一步健全企业内部控制制度，完善内部控制的运行程序，继续强化资金使用管理制度，明确定期对账机制，对于预付款项，应及时跟踪合同履行情况。 5、为防止资金占用情况的发生，公司内审及财务部门将密切关注和跟踪公司大额资金往来的情况，对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪，加强对于各项担保事项的监督审核机制，对疑似关联方资金往来事项及时向董事会审计委员会汇报，督促公司严格履行相关审批程序。</p>		

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计机构北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了否定意见的内部控制审计报告，全文请详见公司同日在上海证券交易所网站（sse.com.cn）披露的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：否定意见

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

义乌华鼎锦纶股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了后附的义乌华鼎锦纶股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

（一）如财务报表附注十四（二）所述，华鼎股份公司于 2019 年 12 月 26 日收到中国证券监督管理委员会下达的《调查通知书》（浙证调查字 2019426 号），华鼎股份公司因涉嫌信息披露违法违规，接受中国证券监督管理委员会对其立案调查。由于截至本审计报告日立案调查尚在进行中，我们无法判断立案调查结果对财务报表整体的影响程度。

（二）如附注五（六）所述，截至 2020 年 12 月 31 日，华鼎股份公司应收三鼎控股集团有限公司（以下简称三鼎集团）57,850 万元（根据中国证券监督管理委员会浙江监管局《行政处罚决定书》（【2021】18 号）及《市场禁入决定书》（【2021】5 号），资金占款最终认定金额为 59,050 万元），系三鼎集团违规占用的华鼎股份资金。华鼎股份公司对该应收款项已全额计提坏账准备 57,850 万元（根据监管部门最终认定的金额及公司审议通过的

《关于前期会计差错更正及 2020 年审计报告保留事项消除的议案》，全额计提坏账准备 59,050 万元)。我们无法就关联方资金占用款项的准确性、计提坏账准备的合理性及资金占用对华鼎股份公司财务状况与经营成果产生的影响获取充分、适当的审计证据。

(三) 如附注十二(二)所述,截至 2020 年 12 月 31 日,因债务和担保等纠纷,债权人向华鼎股份公司提起诉讼,要求华鼎股份公司偿还债务或对债务承担连带责任,诉讼金额共计 19,997.50 万元。华鼎股份公司已确认预计负债 14,456.14 万元。我们无法就华鼎股份公司债务纠纷和对外担保的完整性,以及上述确认的预计负债的合理性获取充分、适当的审计证据。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于贵公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表保留意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2020 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述,由于这些事项对财务报表可能存在影响,因此,我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

我们在本期财务报表审计中识别出的关键审计事项如下：

(一) 收入确认	
关键审计事项	审计中的应对
<p>收入的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释二十四所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释三十八。</p> <p>2020年度，华鼎股份公司主营业务收入为人民币971,461.42万元，较2019年度增长21.85%。</p> <p>由于收入是华鼎股份公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将华鼎股份公司营业收入发生、准确性及截止认定识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <p>(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>(2) 抽查本年记录的收入交易，评价收入确认是否符合企业会计准则以及公司收入确认会计政策的要求；</p> <p>(3) 针对跨境电商业务实施IT系统测试，聘请IT审计项目组，对其信息系统实施了检查，包括一般控制和应用控制；</p> <p>(4) 进行分析性复核，结合货物品类及收入类型对收入、毛利率等情况执行分析，与上年度毛利率进行对比，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</p> <p>(5) 实施细节测试，抽样检查收入确认的相关单据，包括销售订单、物流记录、客户签收记录及相应银行收款记录等，检查已确认收入的真实性；</p> <p>(6) 对大额客户实施了函证程序，核实收入真实性。针对大额客户对本年度交易发生额、年末应收预收款项余额发函确认，并对未回函客户实施了替代测试。</p> <p>(7) 针对跨境电商收入分析各电商平台的收入结构，平台服务费、运费三者之间的关系，并与同行业进行了比较；</p> <p>(8) 对跨境电商收入订单实施细节测试，抽样检查收入确认的相关单据，包括销售订单、物流记录等，检查已确认收入的真实性；并结合IT审计结果，测试交易数据发生额及会计账簿记录的真实性。</p> <p>(9) 针对跨境电商收入，抽样检查主要交易平台的账单，评估对应的销售收入是否真实、准确；</p> <p>(10) 对跨境电商收入结合主要平台的应收款余额和资金收回情况，分析收入规模的合理性；</p> <p>(11) 抽查资产负债表日前后记录的收入交易，检查发货时间、客户签收时间、快递发出时间及营业收入入账时间等，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>
(二) 商誉减值	
关键审计事项	审计中的应对
<p>商誉减值的会计政策详情及商誉减值的测算方法请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释十</p>	<p>我们就大额商誉减值的合理性及准确性实施的审计程序：</p> <p>(1) 我们评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批；了解评价管理层对商誉所在资产组或资产组组合的认定。</p>

<p>九所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释十七。截至2020年12月31日，华鼎股份公司商誉账面原值为人民币178,980.33万元，商誉减值准备为人民币150,082.83万元，商誉期末账面价值占总资产的3.96%。商誉金额较大，商誉减值对财务报表整体存在重大影响，因此我们将此事项认定为关键审计事项。</p>	<p>(2)要求公司委聘具有证券期货相关业务资格的外部估值专家辅助开展商誉减值测试，并评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；</p> <p>(3)了解评估师的工作，复核评估师的评估方法、重要评估假设、评估参数等是否合理；</p> <p>(4)通过参考行业惯例，评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性；</p> <p>(5)基于同行业可比公司的市场数据重新计算折现率，并将我们的计算结果与管理层计算预计未来现金流量现值时采用的折现率进行比较，以评价其计算预计未来现金流量现值时采用折现率的合理性；</p> <p>(6)对预测期、预测收入和采用的折现率等关键假设进行敏感性分析，以评价关键假设的变化对减值评估结果的影响以及考虑对关键假设的选择是否存在管理层偏向的迹象；</p> <p>(7)评价与前次重组评估使用的评估方法、重要评估假设等是否存在重大差异；</p> <p>(8)通过对比上一年度的预测和本年度的业绩进行追溯性审核，以评估管理层预测过程的可靠性和历史准确性。</p>
---	---

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计

程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

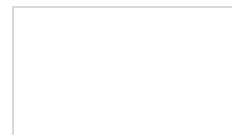
我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面

后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

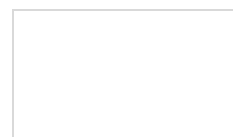
北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人） 陈树华



中国·北京
二〇二一年四月二十七日

中国注册会计师：
朱佳明



二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：义乌华鼎锦纶股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		969,694,081.37	931,118,457.09
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		100,000.00	100,000.00
衍生金融资产			
应收票据		24,182,828.30	143,905,796.78
应收账款		1,029,039,279.67	956,115,164.00
应收款项融资			
预付款项		239,167,344.66	347,145,403.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		86,102,624.39	127,194,555.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,155,133,853.32	1,231,737,281.33
合同资产		204,288,722.26	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		158,184,451.70	177,676,074.28
流动资产合计		3,865,893,185.67	3,914,992,732.80
非流动资产：			
发放贷款和垫款			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		30,963,102.61	46,627,662.01
其他权益工具投资		680,800.00	680,800.00
其他非流动金融资产		24,000,000.00	24,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		2,001,788,004.09	1,631,894,362.94
在建工程		826,282,343.72	1,202,855,825.79
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		191,950,527.86	191,642,339.44
开发支出		8,576,193.44	4,999,083.14
商誉		288,975,003.87	684,933,855.35
长期待摊费用		5,049,173.16	7,502,690.68
递延所得税资产		29,717,671.26	20,322,983.64
其他非流动资产		4,044,166.09	19,125,541.27
非流动资产合计		3,412,026,986.10	3,834,585,144.26
资产总计		7,277,920,171.77	7,749,577,877.06
流动负债：			
短期借款		637,000,000.00	790,234,080.17
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		46,118,000.00	204,098,651.40
应付账款		903,241,785.51	786,996,557.14
预收款项		99,366.96	110,660,268.45
合同负债		39,167,829.08	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		64,626,264.49	56,705,378.20
应交税费		213,484,803.09	154,772,149.36
其他应付款		30,806,311.44	58,197,885.26
其中：应付利息		3,854,832.84	3,344,249.83
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		166,121,570.26	20,000,000.00
其他流动负债		4,598,358.01	
流动负债合计		2,105,264,288.84	2,181,664,969.98
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		522,408,072.17	720,763,599.57

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		163,141,772.89	160,805,264.47
递延收益		100,273,781.94	112,028,212.64
递延所得税负债		27,299,786.85	27,939,563.42
其他非流动负债			
非流动负债合计		813,123,413.85	1,021,536,640.10
负债合计		2,918,387,702.69	3,203,201,610.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,141,481,073.00	1,141,481,073.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,968,610,459.20	3,962,564,859.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		83,764,453.81	83,764,453.81
一般风险准备			
未分配利润		-959,474,966.27	-762,814,635.17
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,234,381,019.74	4,424,995,751.20
少数股东权益		125,151,449.34	121,380,515.78
所有者权益（或股东权益）合计		4,359,532,469.08	4,546,376,266.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,277,920,171.77	7,749,577,877.06

法定代表人：丁军民 主管会计工作负责人：金少华 会计机构负责人：金少华

母公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位：义乌华鼎锦纶股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		184,391,740.23	262,043,853.01
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		20,120,872.59	93,045,366.38
应收账款		243,857,253.63	200,152,155.54
应收款项融资			
预付款项		65,908,006.19	68,059,194.47
其他应收款		981,546,946.87	847,301,780.92
其中：应收利息			

应收股利			
存货		159,131,274.06	148,181,115.56
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			251,755.47
流动资产合计		1,654,956,093.57	1,619,035,221.35
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,407,934,536.73	3,651,125,736.27
其他权益工具投资		600,000.00	600,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,122,183,016.60	1,244,295,515.94
在建工程			1,004,026.34
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		50,625,431.45	52,135,336.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		909,588.37	2,380,646.42
递延所得税资产		22,985,568.39	15,360,411.78
其他非流动资产		590,400.00	114,000.00
非流动资产合计		4,605,828,541.54	4,967,015,672.88
资产总计		6,260,784,635.11	6,586,050,894.23
流动负债：			
短期借款		597,000,000.00	647,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		45,000,000.00	194,132,665.31
应付账款		62,615,705.60	68,763,411.96
预收款项			43,002,758.86
合同负债		21,433,996.73	
应付职工薪酬		30,298,282.40	28,523,198.29
应交税费		32,044,930.21	2,507,742.12
其他应付款		4,670,558.56	2,653,164.59
其中：应付利息		2,955,291.39	1,950,573.58
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		84,123,646.46	
其他流动负债		2,786,419.58	
流动负债合计		879,973,539.54	986,582,941.13
非流动负债：			
长期借款		446,739,651.41	528,833,268.14
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		144,561,391.31	144,547,628.61
递延收益		69,257,074.44	84,938,212.64
递延所得税负债		24,529,519.43	24,529,519.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		685,087,636.59	782,848,628.82
负债合计		1,565,061,176.13	1,769,431,569.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,141,481,073.00	1,141,481,073.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,910,725,278.73	3,910,725,278.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		83,764,453.81	83,764,453.81
未分配利润		-440,247,346.56	-319,351,481.26
所有者权益（或股东权益）合计		4,695,723,458.98	4,816,619,324.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,260,784,635.11	6,586,050,894.23

法定代表人：丁军民 主管会计工作负责人：金少华 会计机构负责人：金少华

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		9,763,247,761.88	8,564,710,360.89
其中：营业收入		9,763,247,761.88	8,564,710,360.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,493,242,844.03	8,156,193,342.04
其中：营业成本		7,352,205,145.04	6,037,489,461.23
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		15,340,366.20	14,203,945.06
销售费用		1,711,389,803.22	1,698,136,905.37

管理费用		197,870,578.86	231,990,512.31
研发费用		94,995,028.74	109,254,087.97
财务费用		121,441,921.97	65,118,430.10
其中：利息费用		47,303,921.01	58,595,365.84
利息收入		3,680,780.12	8,687,833.35
加：其他收益		52,959,346.92	40,968,517.87
投资收益（损失以“-”号填列）		1,438,274.44	16,128,849.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-942,346.49	-3,029,714.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-138,323,361.29
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-24,132,985.15	-635,484,196.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-437,701,174.04	-959,331,448.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）		86,219.42	19,212.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-137,345,400.56	-1,267,505,407.51
加：营业外收入		905,287.91	169,202,038.57
减：营业外支出		2,206,047.11	147,157,472.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-138,646,159.76	-1,245,460,841.81
减：所得税费用		50,535,731.39	78,213,363.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-189,181,891.15	-1,323,674,205.09
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-189,181,891.15	-1,323,674,205.09
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-196,660,331.10	-1,341,206,316.44
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,478,439.95	17,532,111.35
六、其他综合收益的税后净额			-8,498,937.42
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-8,498,937.42
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他			

综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			-8,498,937.42
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			-8,498,937.42
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-189,181,891.15	-1,332,173,142.51
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-196,660,331.10	-1,349,705,253.86
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		7,478,439.95	17,532,111.35
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.17	-1.17
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.17	-1.17

定代表人：丁军民 主管会计工作负责人：金少华 会计机构负责人：金少华

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入		1,946,782,094.88	2,509,705,218.46
减：营业成本		1,675,895,088.67	2,216,713,268.40
税金及附加		10,972,978.73	12,116,821.10
销售费用		44,973,644.22	43,608,552.29
管理费用		68,830,829.83	100,924,868.93
研发费用		62,517,827.87	83,325,244.88
财务费用		37,505,789.17	35,895,105.68
其中：利息费用		43,007,986.98	49,759,649.88
利息收入		13,342,029.98	16,822,168.81
加：其他收益		34,660,153.26	38,224,840.01
投资收益（损失以“-”号填列）		54,790,394.61	-1,274,661.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-436,914.44	-1,274,661.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-163,530,129.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,968,247.71	-298,137,164.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-245,972,457.39	-405,355,378.28
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-3,028.12	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-114,407,248.96	-812,951,136.71
加：营业外收入		1,564.91	165,959,906.20
减：营业外支出		61,078.52	144,811,228.61
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-114,466,762.57	-791,802,459.12
减：所得税费用		6,429,102.73	4,808,949.54
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-120,895,865.30	-796,611,408.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-120,895,865.30	-796,611,408.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-120,895,865.30	-796,611,408.66
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.11	-0.70
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.11	-0.70

法定代表人：丁军民 主管会计工作负责人：金少华 会计机构负责人：金少华

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,963,885,299.55	8,323,288,478.27
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		95,762,235.08	55,433,022.25
收到其他与经营活动有关的现金		197,519,033.21	97,365,288.20
经营活动现金流入小计		9,257,166,567.84	8,476,086,788.72
购买商品、接受劳务支付的现金		7,546,135,034.77	6,433,026,071.08
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		519,019,752.57	439,072,867.67
支付的各项税费		52,242,145.24	73,346,213.59
支付其他与经营活动有关的现金		567,298,867.57	1,120,088,075.47
经营活动现金流出小计		8,684,695,800.15	8,065,533,227.81
经营活动产生的现金流量净额		572,470,767.69	410,553,560.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		66,748,086.66	272,420,430.79
取得投资收益收到的现金		2,397,103.82	2,292,500.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		318,397.24	1,758,843.44
处置子公司及其他营业单位		1,992,401.53	

收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			5,330.36
投资活动现金流入小计		71,455,989.25	276,477,104.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		164,249,974.38	240,534,646.17
投资支付的现金		59,544,100.00	152,447,538.98
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			274,721,357.34
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		223,794,074.38	667,703,542.49
投资活动产生的现金流量净额		-152,338,085.13	-391,226,437.89
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			308,299,810.19
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,320,776,000.00	1,370,037,668.49
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,650.00	
筹资活动现金流入小计		1,322,776,650.00	1,678,337,478.68
偿还债务支付的现金		1,526,244,037.31	1,352,374,180.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,788,181.49	169,439,301.49
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		4,000,453.00	578,500,009.00
筹资活动现金流出小计		1,591,032,671.80	2,100,313,490.99
筹资活动产生的现金流量净额		-268,256,021.80	-421,976,012.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-72,003,072.83	-1,945,018.93
五、现金及现金等价物净增加额		79,873,587.93	-404,593,908.22
加:期初现金及现金等价物余额		684,309,392.58	1,088,903,300.80
六、期末现金及现金等价物余额		764,182,980.51	684,309,392.58

法定代表人: 丁军民 主管会计工作负责人: 金少华 会计机构负责人: 金少华

母公司现金流量表
2020年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,170,588,311.98	3,110,847,001.57

收到的税费返还		8,313,283.19	10,109,015.09
收到其他与经营活动有关的现金		103,198,012.18	43,482,216.07
经营活动现金流入小计		2,282,099,607.35	3,164,438,232.73
购买商品、接受劳务支付的现金		1,859,826,716.53	2,481,874,890.06
支付给职工及为职工支付的现金		160,809,987.60	163,380,909.49
支付的各项税费		17,430,659.94	40,436,030.50
支付其他与经营活动有关的现金		168,738,127.85	233,496,609.61
经营活动现金流出小计		2,206,805,491.92	2,919,188,439.66
经营活动产生的现金流量净额		75,294,115.43	245,249,793.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		55,227,309.05	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,000.00	31,034.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			189,190,872.61
投资活动现金流入小计		55,228,309.05	189,221,907.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,807,860.20	30,812,486.00
投资支付的现金			936,422.18
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			274,721,357.34
支付其他与投资活动有关的现金		41,000,000.00	555,275,267.62
投资活动现金流出小计		42,807,860.20	861,745,533.14
投资活动产生的现金流量净额		12,420,448.85	-672,523,626.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			307,963,388.01
取得借款收到的现金		1,260,000,000.00	947,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,260,000,000.00	1,254,963,388.01
偿还债务支付的现金		1,307,969,970.27	964,166,617.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,704,406.37	150,951,655.62
支付其他与筹资活动有关的现金			283,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,363,674,376.64	1,398,118,273.07
筹资活动产生的现金流量净额		-103,674,376.64	-143,154,885.06
四、汇率变动对现金及现金等价		-6,761,492.19	3,203,799.65

物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-22,721,304.55	-567,224,918.39
加：期初现金及现金等价物余额		34,283,034.26	601,507,952.65
六、期末现金及现金等价物余额		11,561,729.71	34,283,034.26

法定代表人：丁军民 主管会计工作负责人：金少华 会计机构负责人：金少华

合并所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,141,481,073.00			3,962,564,859.56				83,764,453.81		-743,064,172.02		4,444,746,214.35	121,380,515.78	4,566,126,730.13	
加:会计政策变更															
前期差错更正										-19,750,463.15		-19,750,463.15		-19,750,463.15	
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,141,481,073.00			3,962,564,859.56				83,764,453.81		-762,814,635.17		4,424,995,751.20	121,380,515.78	4,546,376,266.98	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				6,045,599.64						-196,660,331.10		-190,614,731.46	3,770,933.56	-186,843,797.90	
(一)综合收益总额										-196,660,331.10		-196,660,331.10	7,478,439.95	-189,181,891.15	
(二)所有者投入和减少资本				6,045,599.64								6,045,599.64	-3,413,800.10	2,631,799.54	
1.所有者投入的普通股				-488,527.20								-488,527.20	-3,413,800.10	-3,902,327.30	
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额				6,534,126.84								6,534,126.84		6,534,126.84	
4.其他															
(三)利润分配													-293,706.29	-293,706.29	
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															

2020 年年度报告

其他														
二、本年期初余额	1,113,828,457.00			3,840,258,413.87		8,498,937.42		83,764,453.81		659,706,838.20		5,706,057,100.30	104,142,110.72	5,810,199,211.02
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	27,652,616.00			122,306,445.69		-8,498,937.42				-1,422,521,473.37		-1,281,061,349.10	17,238,405.06	-1,263,822,944.04
(一)综合收益总额						-8,498,937.42				-1,341,206,316.44		-1,349,705,253.86	17,532,111.35	-1,332,173,142.51
(二)所有者投入和减少资本	27,652,616.00			122,306,445.69								149,959,061.69		149,959,061.69
1.所有者投入的普通股	47,816,642.00			260,146,746.01								307,963,388.01		307,963,388.01
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额				6,534,126.84								6,534,126.84		6,534,126.84
4.其他	-20,164,026.00			-144,374,427.16								-164,538,453.16		-164,538,453.16
(三)利润分配										-81,315,156.93		-81,315,156.93	-293,706.29	-81,608,863.22
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配										-81,315,156.93		-81,315,156.93	-293,706.29	-81,608,863.22
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														

2020 年年度报告

(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	1,141,481,073.00				3,962,564,859.56			83,764,453.81		-762,814,635.17		4,424,995,751.20	121,380,515.78	4,546,376,266.98

法定代表人：丁军民 主管会计工作负责人：金少华 会计机构负责人：金少华

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,141,481,073.00				3,910,725,278.73				83,764,453.81	-299,667,333.17	4,836,303,472.37
加：会计政策变更											
前期差错更正										-19,684,148.09	-19,684,148.09
其他											
二、本年期初余额	1,141,481,073.00				3,910,725,278.73				83,764,453.81	-319,351,481.26	4,816,619,324.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-120,895,865.30	-120,895,865.30
（一）综合收益总额										-120,895,865.30	-120,895,865.30
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2020 年年度报告

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,141,481,073.00				3,910,725,278.73				83,764,453.81	-440,247,346.56	4,695,723,458.98

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,113,828,457.00				3,794,952,959.88				83,764,453.81	558,575,084.33	5,551,120,955.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,113,828,457.00				3,794,952,959.88				83,764,453.81	558,575,084.33	5,551,120,955.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	27,652,616.00				115,772,318.85					-877,926,565.59	-734,501,630.74
（一）综合收益总额										-796,611,408.66	-796,611,408.66
（二）所有者投入和减少资本	27,652,616.00				115,772,318.85						143,424,934.85
1. 所有者投入的普通股	27,652,616.00				115,772,318.85						143,424,934.85
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-81,315,156.93	-81,315,156.93
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-81,315,156.93	-81,315,156.93
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,141,481,073.00				3,910,725,278.73			83,764,453.81	-319,351,481.26	4,816,619,324.28	

法定代表人：丁军民 主管会计工作负责人：金少华 会计机构负责人：金少华

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

义乌华鼎锦纶股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在义乌市华鼎锦纶有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由三鼎控股集团有限公司（以下简称“三鼎集团”）、王俊元和义乌市德卡贸易有限公司作为发起人，注册资本为人民币 24,000 万元（每股面值人民币 1 元）。本公司的母公司为三鼎集团，本公司的实际控制人为丁志民、丁尔民、丁军民。公司于 2008 年 4 月 28 日取得浙江省工商行政管理局核发的 330700400001447 号企业法人营业执照，于 2015 年 11 月 30 日更换为浙江省工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91330000745826157T 号企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]487 号文核准，公司于 2011 年 4 月向社会公开发行人民币普通股(A 股)股票 8,000 万股，并于 2011 年 5 月 9 日在上海证券交易所挂牌上市。首次公开发行股票后公司注册资本为人民币 32,000 万元，公司于 2011 年 7 月 12 日办妥工商变更登记。

经公司 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年末总股本 32,000 万股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 10 股，增加注册资本人民币 32,000 万元，变更后的注册资本为人民币 64,000 万元。上述增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2012]第 113466 号验资报告，公司于 2012 年 8 月 20 日办理工商变更登记。

根据公司 2014 年第二次临时股东大会决议、第三届董事会第四次会议决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1831 号文核准，公司向特定对象非公开发行 19,305 万股人民币普通股，增加注册资本人民币 19,305 万元，变更后的注册资本为人民币 83,305.00 万元。上述增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2015]第 610631 号验资报告，公司于 2015 年 11 月 30 日办理工商变更登记。

公司于 2018 年 3 月 15 日取得中国证券监督管理委员会《关于核准义乌华鼎锦纶股份有限公司向邹春元等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]473 号），公司向特定对象非公开发行 28,077.85 万股人民币普通股，增加注册资本人民币 28,077.85 万元，变更后的注册资本为人民币 111,382.85 万元。上述增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2018]第 ZF10147 号验资报告，公司于 2018 年 4 月 3 日完成了对深圳市通拓科技有限公司的股权变更和工商登记，于 2018 年 5 月 8 日在中国登记结算公司完成了股份登记。

公司于 2019 年 1 月 17 日发行股票募集配套资金，向特定对象非公开发行 4,781.66 万股人民币普通股，增加注册资本人民币 4,781.66 万元，上述增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2019]第 ZF10005 号验资报告。

根据公司 2019 年 5 月 21 日关于回购并注销业绩补偿股份的债权人通知暨减资的公告，公司于 2019 年 8 月 7 日回购并注销 2,016.40 万股人民币普通股，减少注册资本人民币 2,016.40 万元，变更后的注册资本为人民币 114,148.11 万元。

公司经营范围为：锦纶纤维、差别化化学纤维的生产、销售、环境工程施工建造、数码产品、电子产品、计算机软硬件的技术开发和销售及其它国内贸易，主要产品为锦纶丝。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2021 年 4 月 27 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期纳入合并范围的子公司包括 77 家，新增东莞市通远供应链管理有限公司，因处置或转让不再包括夏邑川鼎环境科技发展有限公司、TOMTOPFRANCE、TOMTOPGROUPLIMITED，具体见本附注六、合并范围的变更”以及本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，

调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

(1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注五、(六)。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注五、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产

的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1)收取金融资产现金流量的权利届满；

(2)转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是

指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融

资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该指定一经作出不得撤销。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证

据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

(2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5、财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

6、金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于租赁应收款、应收款项、合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
以账龄作为信用风险特征组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
关联方组合	合并范围内的应收账款、其他应收款。
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
以账龄作为信用风险特征组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备由于公司锦纶纤维、差别化化学纤维的生产、销售业

务的往来款，环境工程施工建造业务往来款，以及跨境电子商务业务往来款在回款时间和回款风险上不一致，公司分以下三种情况分别计提坏账准备：

账龄组合一：锦纶纤维、差别化化学纤维的生产、销售业务（适用于本公司、宁波圣鼎、宁波锦华尊、义乌顺鼎、五洲新材、浩睿新材、锦纶科技、尼龙贸易及宁夏开弦等公司）；

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	30	30
3 年以上	100	100

账龄组合二：环境工程施工建造业务（适用于江苏优联、南通新鼎、江苏川源、宁波格林兰及上海康洁等公司）

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 3 年）	20	20
3—4 年（含 4 年）	50	50
4—5 年（含 5 年）	80	80
5 年以上	100	100

账龄组合三：跨境电子商务业务（适用于通拓科技及其他子公司）。

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6 个月以内（含 6 个月）	0	0
6 个月-1 年	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

1、信用风险显著增加的判断标准

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

2、已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3、预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4、减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于租赁应收款、应收款项、合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
以账龄作为信用风险特征组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
关联方组合	合并范围内的应收账款、其他应收款。
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
以账龄作为信用风险特征组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备由于公司锦纶纤维、差别化化学纤维的生产、销售业

务的往来款，环境工程施工建造业务往来款，以及跨境电子商务业务往来款在回款时间和回款风险上不一致，公司分以下三种情况分别计提坏账准备：

账龄组合一：锦纶纤维、差别化化学纤维的生产、销售业务（适用于本公司、宁波圣鼎、宁波锦华尊、义乌顺鼎、五洲新材、浩睿新材、锦纶科技、尼龙贸易及宁夏开弦等公司）；

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	30	30
3 年以上	100	100

账龄组合二：环境工程施工建造业务（适用于江苏优联、南通新鼎、江苏川源、宁波格林兰及上海康洁等公司）

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 3 年）	20	20
3—4 年（含 4 年）	50	50
4—5 年（含 5 年）	80	80
5 年以上	100	100

账龄组合三：跨境电子商务业务（适用于通拓科技及其他子公司）。

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6 个月以内（含 6 个月）	0	0
6 个月-1 年	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

1、信用风险显著增加的判断标准

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

2、已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3、预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4、减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产

的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

15. 存货

√适用 □不适用

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

跨境电商业务期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别及库龄计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。计提比例如下：

跌价测试大类	品类	库龄	计提比例
3C 电子	电子类产品	3 个月以内	0%
		3-6 个月	5%
		6-12 个月	10%
		1-2 年	20%
		2-3 年	30%
		3 年以上	100%
服装服饰	服装类产品	1 年以内	0%
		1-2 年	10%
		2 年以上	100%
家居大件	家具(非电子类)户外运动(非电子类)	3 个月以内	0%
		3-6 个月	5%
		6-12 个月	10%
		1-2 年	15%
		2-3 年	20%
		3-5 年	30%

		5 年以上	100%
食品类	食品、奶粉类	6 个月以内	0%
		6-12 个月	5%
		1-2 年	10%
		2-3 年	20%
		3 年以上	100%
非食品类	日化、美妆用品类	1 年以内	0%
		1-2 年	5%
		2-3 年	10%
		3-5 年	50%
		5 年以上	100%

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、十二“预期信用损失的确定方法及会计处理方法”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注五、(六)；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C. 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D. 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E. 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注五、(七)。

2、长期股权投资初始成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益

性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用用于发生时计入当期损益。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的

公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1、投资性房地产的初始计量

本公司的投资性房地产按其成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

2、投资性房地产的后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致

的政策进行折旧或摊销。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	5%、10%	18%-4.5%
机器设备	年限平均法	5-15	5%、10%	18%-6%
运输设备	年限平均法	4-5	5%、10%	23.75%-18%
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5%、10%	31.67%-9%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入

账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

适用 不适用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，其入账价值包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

无形资产减值测试见本附注“五（三十）长期资产减值”。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年、40 年、45 年	土地使用权证有限期限
软件	3 年、5 年、10 年	预计受益期限
工艺专利许可、专利权	5 年、8.5 年、10 年	专利合同有效期限
商标	10 年	预计受益期限
非专利技术	10 年	预计受益期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期

结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

(3) 质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(4) 回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

36. 股份支付

适用 不适用

1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

(2) 以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个

资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、公司收入确认与成本结转的具体原则与方法：

(1) 锦纶纤维、差别化化学纤维的生产、销售业务：

1) 内销收入确认：本公司发出货物后，开具销售发票，将商品控制权转移给购货方时确认收入；

2) 外销收入确认：货物出口装船离岸时点作为收入确认时间，根据合同、出口报关单、装船单等资料，开具发票并确认收入。

(2) 环境工程施工建造业务：

本公司的环境工程施工建造业务主要属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入，本公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(3) 跨境电子商务业务：

1) 线上销售收入确认：客户通过在公司自营网站或者第三方销售平台（如亚马逊、亿贝、速卖通等）下订单并按公司指定的付款方式支付货款后，由物流公司将商品配送交付予客户，公司在将商品发出并交付予物流公司时确认收入。

2) 线下销售收入确认：公司将产品发运并交付购货方，购货方收货，验收合格并与公司就数量、金额核对确认后，确认销售收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

1. 取得合同发生的增量成本

为取得合同发生的增量成本，是指企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，将其作为合同取得成本确认为一项资产。企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

2. 履行合同发生的成本

为履行合同发生的成本,不属于存货等其他企业会计准则规范范围,且同时满足下列条件的,将其作为合同履约成本确认为一项资产:

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;

(2) 该成本增加了企业未来用于履行(包括持续履行)履约义务的资源;

(3) 该成本预期能够收回。

3. 合同成本摊销和减值

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。合同取得成本确认的资产摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列第一项减去第二项的差额时,企业对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失:

(1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前款(1)减(2)的差额高于合同成本账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助,是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,分别下列情况处理:

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公

司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(一) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
 - 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；
 - 3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。
- 符合持有待售的资产的会计处理见本附注五、（十七）。

（二）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
 - 2、子公司；
 - 3、受同一母公司控制的其他企业；
 - 4、实施共同控制的投资方；
 - 5、施加重大影响的投资方；
 - 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
 - 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
 - 8、本公司与所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；
 - 9、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
 - 10、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
 - 11、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业；
- 除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：
- 12、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
 - 13、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
 - 14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
 - 15、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
 - 16、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

除上述列示的本公司的关联方之外，下列各方构成关联方：

本公司的合营企业与本公司的其他合营企业或联营企业。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司自 2020 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2017 年 7 月 5 日颁布修订的《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号), 不再执行 2006 年 2 月 15 日《财政部关于印发〈企业会计准则第 1 号——存货〉等 38 项具体准则的通知》(财会〔2006〕3 号) 中的《企业会计准则第 14 号——收入》和《企业会计准则第 15 号——建造合同》。根据新收入准则的衔接规定, 本公司选择仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更, 本公司采用简化处理方法, 对所有合同根据合同变更的最终安排, 识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。	公司经 2020 年 4 月 29 日召开的第四届第二十四次董事会审议通过。	见附注五(四十四)3

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	931,118,457.09	931,118,457.09	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	100,000.00	100,000.00	

衍生金融资产			
应收票据	143,905,796.78	143,905,796.78	
应收账款	956,115,164.00	956,115,164.00	
应收款项融资			
预付款项	347,145,403.63	333,948,433.76	-13,196,969.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	127,194,555.69	114,707,186.88	-12,487,368.81
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,231,737,281.33	1,128,240,868.83	-103,496,412.50
合同资产		129,180,751.18	129,180,751.18
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	177,676,074.28	177,676,074.28	
流动资产合计	3,914,992,732.80	3,914,992,732.80	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	46,627,662.01	46,627,662.01	
其他权益工具投资	680,800.00	680,800.00	
其他非流动金融资产	24,000,000.00	24,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	1,631,894,362.94	1,631,894,362.94	
在建工程	1,202,855,825.79	1,202,855,825.79	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	191,642,339.44	191,642,339.44	
开发支出	4,999,083.14	4,999,083.14	
商誉	684,933,855.35	684,933,855.35	
长期待摊费用	7,502,690.68	7,502,690.68	
递延所得税资产	20,322,983.64	20,322,983.64	
其他非流动资产	19,125,541.27	19,125,541.27	
非流动资产合计	3,834,585,144.26	3,834,585,144.26	
资产总计	7,749,577,877.06	7,749,577,877.06	
流动负债：			
短期借款	790,234,080.17	790,234,080.17	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	204,098,651.40	204,098,651.40	
应付账款	786,996,557.14	786,996,557.14	
预收款项	110,660,268.45		-110,660,268.45

合同负债		98,439,812.76	98,439,812.76
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	56,705,378.20	56,705,378.20	
应交税费	154,772,149.36	154,772,149.36	
其他应付款	58,197,885.26	57,997,885.26	-200,000.00
其中：应付利息	3,344,249.83	3,344,249.83	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	20,000,000.00	
其他流动负债		12,420,455.69	12,420,455.69
流动负债合计	2,181,664,969.98	2,181,664,969.98	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	720,763,599.57	720,763,599.57	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	160,805,264.47	160,805,264.47	
递延收益	112,028,212.64	112,028,212.64	
递延所得税负债	27,939,563.42	27,939,563.42	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,021,536,640.10	1,021,536,640.10	
负债合计	3,203,201,610.08	3,203,201,610.08	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,141,481,073.00	1,141,481,073.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,962,564,859.56	3,962,564,859.56	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	83,764,453.81	83,764,453.81	
一般风险准备			
未分配利润	-762,814,635.17	-762,814,635.17	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	4,424,995,751.20	4,424,995,751.20	
少数股东权益	121,380,515.78	121,380,515.78	
所有者权益（或股东权益） 合计	4,546,376,266.98	4,546,376,266.98	
负债和所有者权益（或股	7,749,577,877.06	7,749,577,877.06	

东权益) 总计			
---------	--	--	--

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	262,043,853.01	262,043,853.01	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	93,045,366.38	93,045,366.38	
应收账款	200,152,155.54	200,152,155.54	
应收款项融资			
预付款项	68,059,194.47	68,059,194.47	
其他应收款	847,301,780.92	847,301,780.92	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	148,181,115.56	148,181,115.56	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	251,755.47	251,755.47	
流动资产合计	1,619,035,221.35	1,619,035,221.35	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,651,125,736.27	3,651,125,736.27	
其他权益工具投资	600,000.00	600,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,244,295,515.94	1,244,295,515.94	
在建工程	1,004,026.34	1,004,026.34	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	52,135,336.13	52,135,336.13	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,380,646.42	2,380,646.42	
递延所得税资产	15,360,411.78	15,360,411.78	
其他非流动资产	114,000.00	114,000.00	
非流动资产合计	4,967,015,672.88	4,967,015,672.88	
资产总计	6,586,050,894.23	6,586,050,894.23	
流动负债:			
短期借款	647,000,000.00	647,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	194,132,665.31	194,132,665.31	

应付账款	68,763,411.96	68,763,411.96	
预收款项	43,002,758.86		-43,002,758.86
合同负债		38,055,538.81	38,055,538.81
应付职工薪酬	28,523,198.29	28,523,198.29	
应交税费	2,507,742.12	2,507,742.12	
其他应付款	2,653,164.59	2,653,164.59	
其中：应付利息	1,950,573.58	1,950,573.58	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		4,947,220.05	4,947,220.05
流动负债合计	986,582,941.13	986,582,941.13	
非流动负债：			
长期借款	528,833,268.14	528,833,268.14	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	144,547,628.61	144,547,628.61	
递延收益	84,938,212.64	84,938,212.64	
递延所得税负债	24,529,519.43	24,529,519.43	
其他非流动负债			
非流动负债合计	782,848,628.82	782,848,628.82	
负债合计	1,769,431,569.95	1,769,431,569.95	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,141,481,073.00	1,141,481,073.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,910,725,278.73	3,910,725,278.73	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	83,764,453.81	83,764,453.81	
未分配利润	-319,351,481.26	-319,351,481.26	
所有者权益（或股东权益）合计	4,816,619,324.28	4,816,619,324.28	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,586,050,894.23	6,586,050,894.23	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计算销项税,并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、19%、20%、22%、6%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税、营业税	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%、27.5%、32.275%、33.3%、33.84%
教育费附加	实缴增值税、消费税、营业税	3%
地方教育费附加	实缴增值税、消费税、营业税	2%
房产税	自用物业的房产税,以房产原值的70%-90%为计税依据; 对外租赁物业的房产税,以物业租赁收入为计税依据	1.2%、12%
销售税	应税收入	6.85%-8.15%、7.79%、9.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
义乌华鼎锦纶股份有限公司	25.00
宁波圣鼎贸易有限公司	25.00
宁波锦华尊贸易有限公司	25.00
义乌顺鼎投资有限公司	25.00
义乌市五洲新材料科技有限公司	25.00
浙江浩睿新材料科技有限公司	25.00
义乌华鼎锦纶科技有限公司	25.00
宁夏开弦顺鼎合伙企业(有限合伙)	注
义乌华鼎尼龙贸易有限公司	25.00
江苏优联环境发展有限公司	15.00
南通新鼎环境科技有限公司	25.00
江苏川源环保设备有限公司	15.00
宁波格林兰生物质能源开发有限公司	25.00
三都县优联环境治理投资有限公司	25.00
上海康洁机电设备工程有限公司	15.00
江苏川鼎企业管理有限公司	25.00
夏邑川鼎环境发展有限公司	25.00
深圳市通拓科技有限公司	15.00
深圳力克渣打运动休闲有限公司	20.00
深圳古思凯模型有限公司	20.00
深圳市海天通达网络有限公司	20.00

深圳通网供应链有限公司	25.00
东莞市通淘电子商务有限公司	25.00
广州市通拓科技有限公司	20.00
东莞市通易供应链有限公司	20.00
深圳前海通亚电子商务有限公司	15.00
深圳通淘国际贸易有限公司	25.00
杭州拓菲科技有限公司	20.00
深圳彦景荟电子商务有限公司	20.00
上海通哲网络科技有限公司	20.00
成都市通唐科技有限公司	20.00
西安通平网络科技有限公司	20.00
云南通秦科技有限公司	20.00
义乌市通栎电子商务有限公司	20.00
西安通欧电子商务有限公司	20.00
宁波通越网络科技有限公司	20.00
深圳科腾飞宇科技有限公司	20.00
深圳易克通达科技有限公司	20.00
深圳飞烨时代科技有限公司	20.00
深圳市迪科比科技有限公司	20.00
深圳市波利嘉元实业有限公司	20.00
深圳市锐轲墨科技有限公司	20.00
深圳市泽鼎宇胜贸易有限公司	20.00
费瑞岚德(深圳)商贸有限公司	20.00
深圳市微科特锐贸易有限公司	20.00
深圳市凡特茜电子商务有限公司	20.00
深圳罗丝米时尚有限公司	20.00
深圳罗曼西饰品有限公司	20.00
深圳市澳普克电子科技有限公司	20.00
深圳好梦依家居用品有限公司	20.00
深圳市漾格儿贸易有限公司	20.00
深圳市颖隆实业有限公司	20.00
深圳市欣葆荣科技有限公司	20.00
深圳蓝迪威斯贸易有限公司	20.00
深圳易诺星辰电子商务有限公司	20.00
深圳市莫尼卡特商贸有限公司	20.00
深圳市瀚格威科技有限公司	20.00
深圳市路西卡科技有限公司	20.00
深圳市森特雯莱科技有限公司	20.00
优悠购(深圳)国际贸易有限公司	20.00
同思达贸易(深圳)有限公司	20.00
深圳市海乐购贸易有限公司	20.00
深圳市鑫维一加科技有限公司	20.00
湖南雁拓科技有限公司	20.00
湖南湘拓信息科技有限公司	20.00
东莞市通远供应链管理有限公司	20.00

注：宁夏开弦顺鼎合伙企业（有限合伙）为合伙企业，不适用企业所得税。

境外公司税率说明：

1.TOMTOPTECHNOLOGYLIMITED 、 HONGKONGJIALIXINTRADINGLIMITED 、 RISETRADING(HK)LIMITED 、 HKTONGCHUANGE-COMMERCELIMITED 、 REICITYTRADING(HK)LIMITED 、 MATINALINTERNATIONALCO.,LIMITED 、 MATINALINTERNATIONALCO.,LIMITED、HKRAREZETTRADINGCO.,LIMITED 注册于中国香港特别行政区的下属子公司，利得税率为 16.50%；

2.INTEROUGER 注册于法国，增值税税率为 20%，企业所得税税率为 33.3%；

3.TOMTOPITALYSRL 注册于意大利，增值税税率为 22%，企业所得税税率为 27.5%；

4.TOMORROWTOPGmbH 注册于德国，增值税税率为 19%，企业所得税税率为 32.275%；

5.东辉株式会社注册于日本，企业所得税税率为 25.00%；

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 企业所得税

本公司之子公司——江苏优联环境发展有限公司于 2020 年 12 月 2 日取得高新技术企业证书，从 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率；

本公司之子公司——深圳市通拓科技有限公司于 2019 年 12 月 9 日取得高新技术企业证书，从 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率；

江苏优联环境发展有限公司之子公司——上海康洁机电设备工程有限公司于 2019 年 10 月 28 日取得高新技术企业证书，从 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率；

江苏优联环境发展有限公司之子公司——江苏川源环保设备有限公司于 2020 年 12 月 2 日取得高新技术企业证书，从 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率；

根据《财政部、国家税务总局关于广东横琴新区、福建平潭综合实验区、深圳前海深港现代化服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（财税[2014]26 号），深圳市通拓科技有限公司之子公司深圳前海通亚电子商务有限公司所得税减按 15%计缴；

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，小型微利企业其应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

(2) 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税〔2012〕39 号）的规定，子公司深圳市通拓科技有限公司出口的货物享受增值税退（免）税政策；

根据《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106 号）的规定，子公司深圳市通拓科技有限公司为境外单位提供的信息技术外包服务和国际货物运输代理服务（含港澳台）免征增值税；

(3) 其他税收优惠

根据《浙江省人民政府办公厅关于进一步减轻企业负担增强企业竞争力的若干意见（浙政办发[2018]99号）》，公司2020年度免征城镇土地使用税；

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	40,398.86	52,669.97
银行存款	792,245,292.24	728,051,510.26
其他货币资金	177,408,390.27	203,014,276.86
合计	969,694,081.37	931,118,457.09
其中：存放在境外的款项总额	219,809,400.99	181,355,291.16

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	31,119,808.88	71,591,338.67
平台受限资金	27,554,906.67	14,146,203.86
保函保证金	193,294.76	3,009,931.65
借款保证金	35,266,829.89	49,861,138.07
司法冻结银行存款	111,376,260.66	108,200,452.26
合计	205,511,100.86	246,809,064.51

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,000.00	100,000.00
其中：		
银行理财产品	100,000.00	100,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	100,000.00	100,000.00

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	24,182,828.30	143,905,796.78
商业承兑票据		
合计	24,182,828.30	143,905,796.78

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	375,729,592.53	
商业承兑票据		
合计	375,729,592.53	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	913,717,306.80
1 年以内小计	913,717,306.80
1 至 2 年	122,553,552.11
2 至 3 年	33,586,163.19
3 年以上	
3 至 4 年	1,766,994.49
4 至 5 年	10,901,901.65
5 年以上	441,195.22
合计	1,082,967,113.46

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	22,544,034.62	2.08	22,544,034.62	100.00		22,208,094.96	2.21	20,011,170.58	90.11	2,196,924.38
其中：										
按组合计提坏账准备	1,060,423,078.84	97.92	31,383,799.17	2.96	1,029,039,279.67	980,985,255.26	97.79	27,067,015.64	2.76	953,918,239.62
其中：										
账龄组合 1	158,027,596.19	14.60	7,902,544.39	5.00	150,125,051.80	160,505,069.95	16.00	8,212,753.50	5.12	152,292,316.45
账龄组合 2	145,516,079.25	13.45	12,849,997.80	8.83	132,666,081.45	179,329,219.21	17.88	12,139,655.10	6.77	167,189,564.11
账龄组合 3	756,879,403.40	69.87	10,631,256.98	1.41	746,248,146.42	641,150,966.10	63.91	6,714,607.04	1.05	634,436,359.06
合计	1,082,967,113.46	/	53,927,833.79	/	1,029,039,279.67	1,003,193,350.22	/	47,078,186.22	/	956,115,164.00

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Amazon 冻结店铺	11,019,708.42	11,019,708.42	100.00	店铺被平台关闭,预期无法收回

WONDERVICTMAGYARKFT	3,988,166.27	3,988,166.27	100.00	预期无法收回
NASOCPENMAGYARKft	3,111,555.08	3,111,555.08	100.00	预期无法收回
HSINLUMINAMAGYARKft	2,577,319.43	2,577,319.43	100.00	预期无法收回
TENGFEIHUNGARYKft	1,847,285.42	1,847,285.42	100.00	预期无法收回
合计	22,544,034.62	22,544,034.62	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合 1

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	158,019,832.32	7,900,991.62	5.00
1 至 2 年	7,763.87	1,552.77	20.00
合计	158,027,596.19	7,902,544.39	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详见附注五、(十二)

组合计提项目：账龄组合 2

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	91,908,721.11	4,595,436.06	5.00
1 至 2 年	31,744,702.16	3,174,470.22	10.00
2 至 3 年	19,938,707.67	3,987,741.53	20.00
3 至 4 年	1,541,596.64	770,798.32	50.00
4 至 5 年	304,000.00	243,200.00	80.00
5 年以上	78,351.67	78,351.67	100.00
合计	145,516,079.25	12,849,997.80	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详见附注五、(十二)

组合计提项目：账龄组合 3

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	683,756,071.73	2,579,736.97	0.38
其中：[6 个月以内]	632,161,332.20		
[7-12 个月]	51,594,739.53	2,579,736.97	5.00
1 至 2 年	66,337,072.37	6,633,707.23	10.00
2 至 3 年	6,584,389.57	1,316,877.91	20.00

3 至 4 年	201,869.73	100,934.87	50.00
合计	756,879,403.40	10,631,256.98	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详见附注五、(十二)

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	47,078,186.22	6,995,121.30		145,473.73		53,927,833.79
坏账准备						
合计	47,078,186.22	6,995,121.30		145,473.73		53,927,833.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	145,473.73

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
amazon	227,528,858.16	21.01	11,019,708.42
Mercadolibre	86,588,563.45	8.00	
Walmart	52,177,313.10	4.82	
noon	41,812,144.02	3.86	
joybuy	28,018,950.95	2.59	
合计	436,125,829.68	40.28	11,019,708.42

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	206,943,828.56	86.53	324,597,633.01	97.20
1 至 2 年	27,711,282.49	11.59	6,676,319.96	2.00
2 至 3 年	2,157,636.17	0.90	2,674,480.79	0.80
3 年以上	2,354,597.44	0.98		
合计	239,167,344.66	100.00	333,948,433.76	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	深圳市吉邦生活贸易有限公司	7,421,460.73	尚未结算
合计	/	7,421,460.73	/

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
杭州杭鼎锦纶科技有限公司	供应商	43,462,935.51	18.17	一年以内	预付货款
中国邮政速递物流股份有限公司深圳市分公司	供应商	22,950,643.77	9.60	一年以内	预付服务费
青岛凯福基实业有限公司	供应商	16,974,957.93	7.10	一年以内	预付货款
杭州聚合顺新材料股份有限公司	供应商	9,155,936.06	3.83	一年以内	预付货款
卡佛全球控股有限公司	供应商	8,779,834.52	3.67	一年以内	预付货款
合计		101,324,307.79	42.37	/	/

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	86,102,624.39	114,707,186.88
合计	86,102,624.39	114,707,186.88

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	24,463,170.55
1 年以内小计	24,463,170.55
1 至 2 年	616,847,837.01
2 至 3 年	68,471,377.90

3 年以上	
3 至 4 年	8,661,623.46
4 至 5 年	148,004.74
5 年以上	349,311.48
合计	718,941,325.14

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	87,957,921.84	82,788,149.32
出口退税	1,673,394.28	16,631,377.57
备用金	9,966,238.63	7,703,316.51
关联方资金拆借	590,500,009.00	590,500,009.00
其他	28,843,761.39	32,920,257.38
合计	718,941,325.14	730,543,109.78

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	13,701,348.61	3,423,346.17	598,711,228.12	615,835,922.90
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	9,743,756.39	3,801,167.41	3,592,940.05	17,137,863.85
本期转回				
本期转销				
本期核销	134,886.00			134,886.00
其他变动	200.00			200.00
2020年12月31日余额	23,310,019.00	7,224,513.58	602,304,168.17	632,838,700.75

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	615,835,922.90	17,137,863.85		134,886.00	200.00	632,838,700.75
合计	615,835,922.90	17,137,863.85		134,886.00	200.00	632,838,700.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	134,886.00

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
三鼎控股集团有限公司	关联方资金拆借	590,500,009.00	1-2 年 578,500,009.00;2-3 年 12,000,000.00	82.13	590,500,009.00
华融金融租赁股份有限公司 金华分公司	保证金	60,000,000.00	1-2 年 20,000,000.00,2-3 年 40,000,000.00	8.35	16,000,000.00
365casadeelectronics.l	代收代付货款	8,095,404.17	3-4 年	1.13	8,095,404.17
青岛正典燕窝有限公司	保证金	8,000,000.00	2-3 年	1.11	1,600,000.00
HONGKONGTONGYUAN LITRADEDEVELOPMENTCO.,LI	其他	3,611,602.31	2-3 年	0.50	3,611,602.31
合计	/	670,207,015.48	/	93.22	619,807,015.48

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	70,803,436.61	170,532.09	70,632,904.52	52,912,314.88	1,900,807.57	51,011,507.31
在产品	18,297,160.34	629,563.34	17,667,597.00	15,429,506.70	595,862.99	14,833,643.71
库存商品	1,112,004,951.03	53,810,788.92	1,058,194,162.11	1,085,341,248.17	24,321,459.93	1,061,019,788.24
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在途物资				1,086,147.61		1,086,147.61
委托加工物资	8,639,189.69		8,639,189.69	289,781.96		289,781.96
合计	1,209,744,737.67	54,610,884.35	1,155,133,853.32	1,155,058,999.32	26,818,130.49	1,128,240,868.83

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,900,807.57	170,532.09		1,900,807.57		170,532.09
在产品	595,862.99	629,563.34		595,862.99		629,563.34
库存商品	24,321,459.93	30,018,437.47		529,108.48		53,810,788.92
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	26,818,130.49	30,818,532.90		3,025,779.04		54,610,884.35

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	186,966,451.66		186,966,451.66	103,496,412.50		103,496,412.50
未完工履约保证金	26,734,292.63	11,804,907.98	14,929,384.65	20,886,713.38	8,399,344.57	12,487,368.81
工程设备款	2,392,885.95		2,392,885.95	13,196,969.87		13,196,969.87
合计	216,093,630.24	11,804,907.98	204,288,722.26	137,580,095.75	8,399,344.57	129,180,751.18

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
未完工履约保证金	3,405,563.41			
工程设备款				
合计	3,405,563.41			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待认证进项税额	102.73	240.91
增值税留抵税额	150,107,829.36	167,327,316.94
未申报出口退税	8,019,894.54	9,722,846.89

预缴所得税	56,625.07	625,669.54
合计	158,184,451.70	177,676,074.28

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
北京拓非文创科技有限公司	1,745,357.24			1,895.39						1,747,252.63	
小计	1,745,357.24			1,895.39						1,747,252.63	
二、联营企业											
东证洛宏(嘉兴)投资合伙企业(有限合伙)	22,646,222.80		7,203,986.66	-507,327.44						14,934,908.70	
宁波金侯产业投资有限公司	14,424,766.97			-143,825.69						14,280,941.28	
三鼎控股集团上海投资有限公司	7,811,315.00			-293,088.75				7,518,226.25			7,518,226.25
小计	44,882,304.77		7,203,986.66	-944,241.88				7,518,226.25		29,215,849.98	7,518,226.25
合计	46,627,662.01		7,203,986.66	-942,346.49				7,518,226.25		30,963,102.61	7,518,226.25

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
深圳市思路飞扬创新管理有限公司	80,800.00	80,800.00
浙江恒创先进功能纤维创新有限公司	600,000.00	600,000.00
合计	680,800.00	680,800.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳市思路飞扬创新管理有限公司					并非为交易目的而持有的权益工具	
浙江恒创先进功能纤维创新有限公司					并非为交易目的而持有的权益工具	

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	24,000,000.00	24,000,000.00
合计	24,000,000.00	24,000,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

20、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	2,001,788,004.09	1,631,894,362.94
固定资产清理		
合计	2,001,788,004.09	1,631,894,362.94

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	771,832,918.63	1,751,258,715.21	22,272,121.84	43,045,659.59	2,588,409,415.27
2.本期增加金额	126,762,455.30	401,609,770.09	327,739.57	3,902,014.63	532,601,979.59
(1) 购置	46,902.65	5,851,656.88	280,866.86	3,779,106.57	9,958,532.96
(2) 在建工程转入	126,715,552.65	395,758,113.21	46,872.71	122,908.06	522,643,446.63
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		110,417.02	847,648.19	716,089.99	1,674,155.20
(1) 处置或报废		110,417.02	847,648.19	663,232.47	1,621,297.68
(2) 处置子公司				52,857.52	52,857.52
4.期末余额	898,595,373.93	2,152,758,068.28	21,752,213.22	46,231,584.23	3,119,337,239.66
二、累计折旧					
1.期初余额	186,687,763.64	727,557,565.98	14,194,200.84	28,075,521.87	956,515,052.33
2.本期增加金额	37,216,337.17	117,053,890.03	2,092,480.19	5,889,288.32	162,251,995.71
(1) 计提	37,216,337.17	117,053,890.03	2,092,480.19	5,889,288.32	162,251,995.71
3.本期减少金额		99,375.32	570,479.11	547,958.04	1,217,812.47
(1) 处置或报废		99,375.32	570,479.11	530,851.00	1,200,705.43
(2) 处置子公司				17,107.04	17,107.04
4.期末余额	223,904,100.81	844,512,080.69	15,716,201.92	33,416,852.15	1,117,549,235.57
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	674,691,273.12	1,308,245,987.59	6,036,011.30	12,814,732.08	2,001,788,004.09
2.期初账面价值	585,145,154.99	1,023,701,149.23	8,077,921.00	14,970,137.72	1,631,894,362.94

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	307,689,354.07	正在办理中

其他说明：

√适用 □不适用

抵押的固定资产情况见附注十四、（一）。

固定资产清理

□适用 √不适用

21、 在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	826,282,343.72	1,202,855,825.79
工程物资		
合计	826,282,343.72	1,202,855,825.79

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
15 万吨差别化锦纶长丝项目	826,282,343.72		826,282,343.72	968,613,268.94		968,613,268.94
宁波格林兰污泥干化一期				228,948,558.82		228,948,558.82
其他				5,293,998.03		5,293,998.03
合计	826,282,343.72		826,282,343.72	1,202,855,825.79		1,202,855,825.79

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
污泥干化工程	255,067,813.34	228,948,558.82	19,310,887.12	248,259,445.94				已完工	29,646,254.06	6,595,659.66	34.16	自筹
15万吨差别化锦纶长丝项目	1,824,000,000.00	968,613,268.94	131,970,395.19	274,262,761.76	38,558.65	826,282,343.72	80.88	部分完工	13,262,694.15	6,413,265.29	4.86	募集、自筹
合计	2,079,067,813.34	1,197,561,827.76	151,281,282.31	522,522,207.70	38,558.65	826,282,343.72	/	/	42,908,948.21	13,008,924.95	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	161,631,071.24	5,078,430.16	5,735,118.00	5,865,542.70	53,890,080.98	232,200,243.08
2.本期增加金额		349,832.96	43,242.33		15,237,967.97	15,631,043.26
(1)购置		349,832.96	43,242.33			393,075.29
(2)内部研发					15,237,967.97	15,237,967.97
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	161,631,071.24	5,428,263.12	5,778,360.33	5,865,542.70	69,128,048.95	247,831,286.34
二、累计摊销						
1.期初余额	23,056,238.16	2,928,478.13	2,299,188.13	3,062,600.08	9,211,399.14	40,557,903.64
2.本期增加金额	3,343,655.04	545,828.45	573,971.88	586,523.38	10,272,876.09	15,322,854.84
(1)计提	3,343,655.04	545,828.45	573,971.88	586,523.38	10,272,876.09	15,322,854.84
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	26,399,893.20	3,474,306.58	2,873,160.01	3,649,123.46	19,484,275.23	55,880,758.48
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						

(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	135,231,178.04	1,953,956.54	2,905,200.32	2,216,419.24	49,643,773.72	191,950,527.86
2. 期初账面价值	138,574,833.08	2,149,952.03	3,435,929.87	2,802,942.62	44,678,681.84	191,642,339.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 6.15%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
非专利技术	4,999,083.14	113,810,107.01		15,237,967.97	94,995,028.74	8,576,193.44
合计	4,999,083.14	113,810,107.01		15,237,967.97	94,995,028.74	8,576,193.44

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
江苏优联	27,767,458.01			27,767,458.01
上海康洁	1,927,697.60			1,927,697.60
通拓科技	1,759,997,869.30			1,759,997,869.30
科腾飞宇等二十八家公司	110,308.61			110,308.61
合计	1,789,803,333.52			1,789,803,333.52

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	

通拓科技	1,104,869,478.17	395,958,851.48		1,500,828,329.65
合计	1,104,869,478.17	395,958,851.48		1,500,828,329.65

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

重组后通拓科技仍作为独立的经济实体运行，且由于通拓科技电商行业的特殊性，其母、子公司的经营及其各业务环节是不可分割的，故减值测试时将通拓科技的长期资产视为一个资产组。

重组后江苏优联作为独立的经济实体运行，且其业务不可单独分割，故减值测试时将江苏优联的长期资产视为一个资产组。

重组后上海康洁作为独立的经济实体运行，且其业务不可单独分割，故减值测试时将上海康洁的长期资产视为一个资产组。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

公司将各资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定。

(1) 本期末，结合通拓科技经营情况对其未来经营现金流量进行测算，与通拓科技相关的商誉发生减值。

通拓科技商誉的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。管理层根据最近期的财务预算假设编制未来5年（“预算期”）的现金流量预测，并推算之后年度的现金流量。计算可收回金额所用的折现率设定为14.39%。在预计未来现金流量时一项关键假设就是预算期的收入增长率，该收入增长率不超过相关行业的平均长期增长率，预测期各年收入增长率如下，2021-2025年分别为：6.79%、8.67%、8.36%、4.59%、4.65%。推算期收入长期增长率设定为0%。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还包括稳定的预算毛利率，预算毛利率根据相应公司的过往表现确定。截至2020年12月31日，与通拓科技相关资产组（包括商誉）的可收回金额为34,080.00万元，资产组（包括商誉）的账面价值为73,675.89万元，本期计提商誉减值准备39,595.89万元。

(2) 本期末，结合江苏优联经营情况对其未来经营现金流量进行测算，与江苏优联相关的商誉未发生减值。

江苏优联商誉的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。管理层根据最近期的财务预算假设编制未来5年（“预算期”）的现金流量预测，并推算之后年度的现金流量。计算可收回金额所用的折现率设定为12.06%。在预计未来现金流量时一项关键假设就是预算期的收入增长率，该收入增长率不超过相关行业的平均长期增长率，预测期各年收入增长率如下，2021-2025年分别为：-7.96%、14.78%、8.71%、5.00%、5.00%。推算期收入长期增长率设定为0%。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还包括稳定的预算毛利率，预算毛利率根据相应公司的过往表现确定。截至2020年12月31日，与江苏优联相关资产组（包括商誉）的可收回金额为34,690.00万元，高于长期股权投资账面价值8,014.29万元，未发生减值。

(3) 本期末，结合上海康洁经营情况对其未来经营现金流量进行测算，与上海康洁相关的商

誉未发生减值。

上海康洁商誉的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。管理层根据最近期的财务预算假设编制未来5年(“预算期”)的现金流量预测,并推算之后年度的现金流量。计算可收回金额所用的折现率设定为12.38%。在预计未来现金流量时一项关键假设就是预算期的收入增长率,该收入增长率不超过相关行业的平均长期增长率,预测期各年收入增长率如下,2021-2025年分别为:33.64%、9.71%、13.13%、15.37%、15.42%。推算期收入长期增长率设定为0%。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还包括稳定的预算毛利率,预算毛利率根据相应公司的过往表现确定。截至2020年12月31日,与上海康洁相关资产组(包括商誉)的可收回金额为4,580.00万元,高于长期股权投资账面价值874.29万元,未发生减值。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

经测试,期末与通拓科技相关的商誉发生减值,计提减值准备金额395,958,851.48元。

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,393,005.89	836,902.30	1,187,819.90		3,042,088.29
租赁费		21,714.29	7,238.10		14,476.19
固定资产改良支出	2,380,646.42		1,471,058.05		909,588.37
排污权	1,640,981.58		579,170.04		1,061,811.54
服务费	88,056.79		66,848.02		21,208.77
合计	7,502,690.68	858,616.59	3,312,134.11		5,049,173.16

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,683,102.31	3,683,083.09	2,448,016.14	465,545.90
内部交易未实现利润	6,494,147.64	983,808.18	3,717,199.84	557,579.97
可抵扣亏损	1,678,310.77	419,577.69	217,594.60	54,398.65
信用减值准备	36,070,713.94	7,316,933.68	40,427,985.20	6,504,727.22
递延收益	69,257,074.48	17,314,268.62	84,938,212.64	12,740,731.90
合计	134,183,349.14	29,717,671.26	131,749,008.42	20,322,983.64

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	18,468,449.48	2,770,267.42	22,733,626.60	3,410,043.99
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
通拓科技原股东业绩补偿	163,530,129.50	24,529,519.43	163,530,129.50	24,529,519.43
合计	181,998,578.98	27,299,786.85	186,263,756.10	27,939,563.42

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	621,458,979.22	29,930,036.16
可抵扣亏损	123,352,152.05	79,114,307.30
合计	744,811,131.27	109,044,343.46

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		8,083,401.21	
2021 年	9,390,642.04	10,071,825.46	
2022 年	4,922,120.91	4,922,120.91	
2023 年	14,387,406.37	14,436,184.78	
2024 年	41,334,322.45	41,600,774.94	
2025 年	53,317,660.28		
合计	123,352,152.05	79,114,307.30	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	4,044,166.09		4,044,166.09	19,125,541.27		19,125,541.27
合计	4,044,166.09		4,044,166.09	19,125,541.27		19,125,541.27

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	332,000,000.00	327,000,000.00
保证借款	305,000,000.00	457,915,082.17
信用借款		5,318,998.00
合计	637,000,000.00	790,234,080.17

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	15,000,000.00	52,040,537.31
银行承兑汇票	31,118,000.00	152,058,114.09
合计	46,118,000.00	204,098,651.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	406,603,126.30	453,171,921.40
应付工程款	361,044,579.75	276,641,750.99
应付设备款	18,200.00	18,200.00
应付服务费	134,535,879.46	56,187,974.75
其他	1,040,000.00	976,710.00
合计	903,241,785.51	786,996,557.14

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海市机械设备成套(集团)有限公司	50,970,775.05	尚未结算
义乌市民主建筑工程公司	17,114,039.93	尚未结算
浙江锦杨建设有限公司	10,308,044.85	尚未结算
合计	78,392,859.83	/

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	99,366.96	
预收工程款		
预收服务费		
合计	99,366.96	

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证金	4,713,386.64	200,000.00
转让承诺商品前已收款项	34,454,442.44	98,239,812.76
合计	39,167,829.08	98,439,812.76

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

38、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	56,004,141.18	551,471,713.40	543,546,683.55	63,929,171.03
二、离职后福利-设定提存计划	701,237.02	10,198,569.46	10,202,713.02	697,093.46
三、辞退福利		275,978.50	275,978.50	
四、一年内到期的其他福利				
合计	56,705,378.20	561,946,261.36	554,025,375.07	64,626,264.49

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	50,323,195.24	525,242,458.22	517,601,150.20	57,964,503.26
二、职工福利费	0.69	10,303,975.22	10,147,415.80	156,560.11
三、社会保险费	504,634.27	10,128,515.18	10,163,800.74	469,348.71
其中:医疗保险费	449,566.88	9,520,795.24	9,544,179.90	426,182.22
工伤保险费	20,891.05	347,192.45	334,338.56	33,744.94
生育保险费	34,176.34	260,527.49	285,282.28	9,421.55
四、住房公积金	48,337.50	5,181,172.94	5,183,448.44	46,062.00
五、工会经费和职工教育经费	5,127,973.48	615,591.84	450,868.37	5,292,696.95
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	56,004,141.18	551,471,713.40	543,546,683.55	63,929,171.03

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	676,794.53	9,548,163.27	9,557,741.19	667,216.61
2、失业保险费	24,442.49	650,406.19	644,971.83	29,876.85
3、企业年金缴费				
合计	701,237.02	10,198,569.46	10,202,713.02	697,093.46

其他说明：

适用 不适用

39、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,231,729.69	17,603,993.54
消费税		
营业税		
企业所得税	169,187,735.30	126,914,483.01
个人所得税	1,153,301.09	419,194.33
城市维护建设税	2,028,132.20	160,048.86
教育费附加	892,687.77	71,060.03
地方教育费附加	564,454.85	47,373.36
房产税	7,610,043.37	9,456.52
城镇土地使用税	9,275,799.81	9,275,799.81
印花税	537,240.63	265,187.06
残疾人保障金		80.00
水利基金	3,678.38	5,472.84
合计	213,484,803.09	154,772,149.36

40、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,854,832.84	3,344,249.83
应付股利		
其他应付款	26,951,478.60	54,653,635.43
合计	30,806,311.44	57,997,885.26

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利	2,932,346.56	1,577,222.44

息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	922,486.28	1,767,027.39
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	3,854,832.84	3,344,249.83

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
暂借款	5,420,353.14	24,078,484.28
保证金	11,958,175.40	22,269,662.50
报销款	3,370.22	114,482.82
其他	9,569,579.84	8,191,005.83
合计	26,951,478.60	54,653,635.43

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

41、持有待售负债

适用 不适用

42、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	166,121,570.26	20,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	166,121,570.26	20,000,000.00

43、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	4,598,358.01	12,420,455.69
合计	4,598,358.01	12,420,455.69

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

44、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	472,408,072.17	720,763,599.57
保证借款	50,000,000.00	
信用借款		
合计	522,408,072.17	720,763,599.57

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

45、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

46、 租赁负债

□适用 √不适用

47、 长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

48、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	145,097,628.61	144,561,391.31	详见说明
产品质量保证	15,707,635.86	18,580,381.58	详见说明
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	160,805,264.47	163,141,772.89	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据电商平台的消费者保护政策，允许在一定的保护时间内退货，故子公司通拓科技及其下属子公司，存在期末已发货并确认收入但在期后退货退款的情况。根据平均期后退货比率，合理估计期末应确认的预计负债金额。

子公司江苏优联按照工程项目收入 0.1% 的标准，计提工程项目质保期产品质量保证费用。

未决诉讼事项详见十四、（二）所述。

50、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	112,028,212.64	6,199,699.00	17,954,129.70	100,273,781.94	政府补助

合计	112,028,212.64	6,199,699.00	17,954,129.70	100,273,781.94	/
----	----------------	--------------	---------------	----------------	---

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 45 万吨差别化锦纶长丝项目	27,090,000.00			-1,806,000.00		25,284,000.00	与资产相关
2018 年都镇海区重点产业工业投资项目		5,879,700.00		-146,992.50		5,732,707.50	与资产相关
年产 4 万吨技改项目贴息及补助 (第一批)	8,421,416.67				-4,593,500.00	3,827,916.67	与资产相关
省级重点企业研究院	5,000,000.00					5,000,000.00	与资产相关
年产 5 万吨技改项目贴息及补助 (第一批)	42,935,760.00				-7,155,960.00	35,779,800.00	与资产相关
全流程锦纶生产智能工厂	12,000,000.00					12,000,000.00	与资产相关
中央外经贸进口设备贴息	375,543.30				-48,457.20	327,086.10	与资产相关
年产 4 万吨技改项目贴息及补助 (第二批)	2,392,812.50				-302,250.00	2,090,562.50	与资产相关
年产 5 万吨技改项目贴息及补助 (第二批)	7,132,679.17				-900,970.00	6,231,709.17	与资产相关
省科技发展专项补助 (锦纶原液着色及其多功能复合与收益相关生产关键技术)	3,000,000.00			-3,000,000.00			与收益相关
国家聚酰胺纤维柔性化高效制备技术经费	3,680,001.00	319,999.00				4,000,000.00	与收益相关
合计	112,028,212.64	6,199,699.00		-4,952,992.50	-13,001,137.20	100,273,781.94	

其他说明:

适用 不适用

递延收益具体情况详见附注七、(八十三)。

51、其他非流动负债

适用 不适用

52、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,141,481,073.00						1,141,481,073.00

53、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

54、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	3,951,130,137.59		488,527.20	3,950,641,610.39
其他资本公积	11,434,721.97	6,534,126.84		17,968,848.81
合计	3,962,564,859.56	6,534,126.84	488,527.20	3,968,610,459.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、江苏优联环境发展有限公司购买宁波格林兰生物质能源开发有限公司少数股权，确认支付对价与归属于母公司净资产差额-488,527.20元，冲减资本公积；

2、根据企业会计准则，本期确认股份支付金额 6,534,126.84 元，形成其他资本公积。

55、库存股

适用 不适用

56、其他综合收益

适用 不适用

57、专项储备

□适用 √不适用

58、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	83,764,453.81			83,764,453.81
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	83,764,453.81			83,764,453.81

59、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-743,064,172.02	659,706,838.20
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-19,750,463.15	
调整后期初未分配利润	-762,814,635.17	659,706,838.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-196,660,331.10	-1,341,206,316.44
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		81,315,156.93
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-959,474,966.27	-762,814,635.17

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-7,750,463.15 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润-12,000,000.00 元。

60、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,714,614,248.63	7,329,247,190.15	7,972,325,392.68	5,458,506,280.17
其他业务	48,633,513.25	22,957,954.89	592,384,968.21	578,983,181.06
合计	9,763,247,761.88	7,352,205,145.04	8,564,710,360.89	6,037,489,461.23

(2). 营业收入具体情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	9,763,247,761.88	/
减：与主营业务无关的业务收入	48,633,513.25	/
减：不具备商业实质的收入		/
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	9,714,614,248.63	/

(3). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(4). 履约义务的说明

适用 不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

61、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,631,467.94	2,859,025.51
教育费附加	1,605,397.41	1,273,665.20
资源税		
房产税	7,638,412.93	5,368,522.57
土地使用税	101,441.32	101,713.28
车船使用税	32,421.60	5,478.10
印花税	1,304,733.82	3,774,780.22
地方教育费附加	999,934.97	820,760.18
其他	26,556.21	
合计	15,340,366.20	14,203,945.06

62、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	39,638,904.27	792,281,985.09
平台服务费	1,047,036,710.85	586,021,190.85
职工薪酬	276,776,422.97	167,487,892.74
广告宣传费	224,530,331.56	66,355,282.27
租赁费	41,361,421.93	39,949,966.92
其他	82,046,011.64	46,040,587.50
合计	1,711,389,803.22	1,698,136,905.37

63、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	95,800,965.24	110,057,359.41
折旧费	20,476,355.25	18,334,851.85
中介费	12,822,599.85	24,400,671.48
业务招待费	5,855,494.76	10,317,031.98
无形资产摊销	14,752,199.16	6,356,453.77
租金水电费	14,740,262.20	13,983,290.03
股份支付	6,534,126.84	6,534,126.84
其他	26,888,575.56	42,006,726.95
合计	197,870,578.86	231,990,512.31

64、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,515,589.99	51,744,784.84
研发材料费	11,211,201.14	26,247,692.15
其他直接投入	4,250,291.24	14,188,355.86
折旧费	8,696,444.40	9,386,741.60
其他	10,321,501.97	7,686,513.52
合计	94,995,028.74	109,254,087.97

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	47,303,921.01	58,595,365.84
减：利息收入	-3,680,780.12	-8,687,833.35
汇兑损益	72,003,072.83	1,695,995.85
其他	5,815,708.25	13,514,901.76

合计	121,441,921.97	65,118,430.10
----	----------------	---------------

66、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府奖励款	52,954,006.34	40,868,257.87
税收减免退税	5,340.58	100,260.00
合计	52,959,346.92	40,968,517.87

其他说明：

其他收益具体情况详见附注七、（八十三）

67、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-942,346.49	-3,029,714.09
处置长期股权投资产生的投资收益	-16,482.89	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,762,237.75	1,762,237.75
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		16,866,063.86
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
投资理财	634,866.07	530,262.26
合计	1,438,274.44	16,128,849.78

68、净敞口套期收益

□适用 √不适用

69、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-138,323,361.29
其中：衍生金融工具产生的公允价		

值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-138,323,361.29

70、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-6,995,121.30	-21,947,955.18
其他应收款坏账损失	-17,137,863.85	-613,536,241.46
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-24,132,985.15	-635,484,196.64

71、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-30,818,532.90	-26,818,130.49
三、长期股权投资减值损失	-7,518,226.25	
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	-395,958,851.48	-932,413,318.32
十二、其他	-3,405,563.41	
合计	-437,701,174.04	-959,231,448.81

72、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	86,219.42	19,212.73
合计	86,219.42	19,212.73

73、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	225,665.38	2,760,312.00	225,665.38
非流动资产毁损报废利得	21,051.04		21,051.04
其他	658,571.49	166,441,726.57	658,571.49
合计	905,287.91	169,202,038.57	905,287.91

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
商务局新冠肺炎防疫扶持款	4,877.38		与收益相关
市场监督管理局-两直资金补助款	10,000.00		与收益相关
商务局 2019 年度孵化园房租补助款	58,400.00	109,500.00	与收益相关
2020 年第一批防疫效果奖励扶持	20,000.00		与收益相关
新冠肺炎影响下申请的政府补贴	132,388.00		与收益相关
合计	225,665.38	109,500.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置损失合计	237,789.36	33,600.00	237,789.36
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,537,000.00	230,000.00	1,537,000.00
其他	431,257.75	146,893,872.87	431,257.75
合计	2,206,047.11	147,157,472.87	2,206,047.11

75、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	60,570,245.58	69,553,147.48
递延所得税费用	-10,034,514.19	8,660,215.80
合计	50,535,731.39	78,213,363.28

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-138,646,159.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	-34,661,539.94
子公司适用不同税率的影响	-20,540,441.05
调整以前期间所得税的影响	2,884.08
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	104,566,658.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-17,963,966.86
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	43,380,129.46
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-10,426,360.16
所得税减免优惠的影响	-6,000,034.56
研发费用加计扣除	-7,611,427.87
其他	-210,170.60
所得税费用	50,535,731.39

其他说明：

□适用 √不适用

76、其他综合收益

□适用 √不适用

77、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他往来	65,602,281.24	42,774,252.39
收到的政府补助	54,426,378.22	45,411,409.87
利息收入	3,680,780.12	8,687,833.35
收到受限货币资金	58,145,226.87	
其他	15,664,366.76	491,792.59
合计	197,519,033.21	97,365,288.20

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	39,638,904.27	718,056,836.93
研发经费	25,765,801.85	48,122,561.53
广告宣传费	224,530,331.56	66,355,282.27
支付的其他往来	75,414,586.32	57,196,397.03
租金水电费	54,079,245.51	54,452,428.96
业务招待费	8,070,057.64	12,407,579.91
中介咨询费	17,460,571.80	24,400,671.48
手续费	5,814,198.91	5,271,730.24
其他	113,349,361.31	25,624,134.86
司法冻结银行存款	3,175,808.40	108,200,452.26
合计	567,298,867.57	1,120,088,075.47

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的取得子公司的现金净额		5,330.36
合计		5,330.36

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间借款收到的资金	2,000,650.00	
合计	2,000,650.00	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆借		578,500,009.00
购买子公司少数股权支付的现金	4,000,453.00	
合计	4,000,453.00	578,500,009.00

78、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-189,181,891.15	-1,323,674,205.09
加：资产减值准备	461,834,159.19	1,594,815,645.45
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	162,251,995.71	137,793,186.64
使用权资产摊销		
无形资产摊销	15,322,854.84	11,619,966.40
长期待摊费用摊销	3,312,134.11	4,285,513.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-86,219.42	14,387.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	216,738.32	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		138,323,361.29
财务费用（收益以“-”号填列）	120,006,993.84	68,874,649.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,438,274.44	-16,128,849.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,394,737.62	9,127,149.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-639,776.57	-466,933.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	45,784,895.11	-190,804,882.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	24,751,221.52	465,911,001.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-66,803,452.59	-461,817,113.26
其他	6,534,126.84	-27,319,315.73
经营活动产生的现金流量净额	572,470,767.69	410,553,560.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	764,182,980.51	684,309,392.58
减: 现金的期初余额	684,309,392.58	1,088,903,300.80
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	79,873,587.93	-404,593,908.22

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	4,775,000.00
其中: 夏邑川鼎环境科技发展有限公司	4,775,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,782,598.47
其中: 夏邑川鼎环境科技发展有限公司	2,782,598.47
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	1,992,401.53

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	764,182,980.51	684,309,392.58
其中: 库存现金	40,398.86	52,669.97
可随时用于支付的银行存款	682,463,994.14	619,851,058.00
可随时用于支付的其他货币资金	81,678,587.51	64,405,664.61
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	764,182,980.51	684,309,392.58
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

79. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

80、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	205,511,100.86	见附注七、(一)
应收票据		
存货		
固定资产	935,655,689.60	抵押借款
无形资产	72,093,174.36	抵押借款
在建工程	189,390,215.05	抵押借款
合计	1,402,650,179.87	

81、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	357,350,516.47
其中：美元	31,648,308.73	6.5249	206,502,049.90
阿联酋迪拉姆	115,791.78	1.7761	205,661.95
澳门元	1,070,187.71	5.0163	5,368,382.57
波兰兹罗提	5,896.15	1.7520	10,329.81
丹麦克朗	19,430.32	1.0786	20,958.16
菲律宾比索	6,181.84	0.1359	839.94
加拿大元	94,535.55	5.1161	483,653.34
捷克克朗	16,345.19	0.3062	5,005.07
雷亚尔	131.14	1.2561	164.73
俄罗斯卢布	1,267,711.76	0.0877	111,192.27
墨西哥比索	6,175.72	0.3280	2,025.76
新西兰元	7,420.57	4.7050	34,913.78
挪威克朗	7,509.58	0.7647	5,742.59
欧元	9,897,398.84	8.0250	79,426,655.88
日元	456,564,354.73	0.0632	28,871,303.54
瑞典克朗	28,033.06	0.7962	22,321.11
瑞士法郎	2,401.89	7.4006	17,775.43
沙特里亚尔	78,522.30	1.7390	136,548.63
泰铢	3,195.76	0.2179	696.30
港币	18,418,826.11	0.8416	15,502,020.80
新加坡元	8,361.54	4.9314	41,234.11
以色列新谢克尔	80.97	2.0301	164.38
印尼卢比	26,747,810.00	0.0005	12,223.75
英镑	2,306,886.78	8.8903	20,508,915.54
越南盾	212,587,659.00	0.0003	59,737.13
应收账款	-	-	682,561,955.24
其中：美元	44,690,013.02	6.5249	291,597,865.95

阿联酋迪拉姆	5,969,428.31	1.7761	10,602,516.54
埃及镑	99,207.20	0.4160	41,272.18
澳元	182,197.58	5.0163	913,957.73
巴基斯坦卢比	4,198,374.21	0.0407	171,050.16
波兰兹罗提	940,562.16	1.7520	1,647,825.40
菲律宾比索	103,629,563.20	0.1359	14,080,356.18
哥伦比亚比索	6,680.25	0.0019	12.75
韩元	201,728,591.00	0.0060	1,209,766.36
加拿大元	3,056,503.58	5.1161	15,637,377.97
加纳塞地	78,865.03	1.1182	88,186.86
肯尼亚先令	774,101.23	0.0598	46,305.19
雷亚尔	12,597,366.74	1.2561	15,823,602.74
林吉特	2,331,598.45	1.6173	3,770,798.49
俄罗斯卢布	49,793,758.50	0.0877	4,367,460.36
罗马尼亚列伊	113,255.95	1.6512	187,008.22
孟加拉塔卡	3,354,742.18	0.0773	259,220.93
秘鲁新索尔	147.17	1.8123	266.71
缅甸元	20,110,897.81	0.0049	99,126.62
摩洛哥迪拉姆	145,689.48	0.7340	106,934.79
墨西哥比索	8,073,221.18	0.3280	2,648,169.91
尼日利亚奈拉	12,176,105.30	0.0171	208,418.40
欧元	21,985,480.95	8.0250	176,433,484.70
日元	253,188,096.01	0.0632	16,010,602.39
瑞典克朗	370,785.74	0.7962	295,235.17
沙特里亚尔	24,373,082.98	1.7390	42,384,279.47
斯里兰卡卢比	5,741,956.87	0.0352	202,289.14
泰铢	23,580,558.67	0.2179	5,137,826.45
乌干达先令	24,465,546.99	0.0018	43,940.12
非洲金融共同体法郎	10,874,950.07	0.0122	133,109.39
港币	40,848,917.42	0.8416	34,380,082.86
新加坡元	626,120.07	4.9314	3,087,648.42
台币	11,710,878.00	0.2324	2,721,596.30
新土耳其里拉	2,173,682.24	0.8837	1,920,876.47
印度卢比	11,034,741.03	0.0892	984,343.05
印尼卢比	6,877,276,178.74	0.0005	3,142,915.25
英镑	3,344,750.70	8.8903	29,735,837.12
越南盾	9,036,641,217.06	0.0003	2,539,296.17
智利比索	35,926.27	0.0092	330.09
其他应收款	-	-	21,274,402.36
其中：美元	1,695,425.85	6.5249	11,062,484.13
欧元	592,624.97	8.0250	4,755,815.39
日元	2,803,391.00	0.0632	177,275.23
港币	3,113,332.41	0.8416	2,620,305.09
印度卢比	58,442.21	0.0892	5,213.28
英镑	298,449.91	8.8903	2,653,309.24

长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	74,086,293.32
其中：美元	7,720,257.44	6.5249	50,373,907.77
欧元	478,612.18	8.0250	3,840,862.75
日元	11,158,166.93	0.0632	705,597.87
港币	1,145,523.27	0.8416	964,118.20
英镑	888,072.97	8.8903	7,895,235.13
加拿大元	10,354.84	5.1161	52,976.40
澳元	2,044,055.42	5.0163	10,253,595.20
其他应付款	-	-	4,509,576.97
其中：美元	497,696.21	6.5249	3,247,418.00
新加坡元	73,672.46	4.9314	363,308.37
澳元	24,864.09	5.0163	124,725.73
英镑	17,069.11	8.8903	151,749.51
欧元	22,817.64	8.0250	183,111.56
港币	521,914.12	0.8416	439,263.80

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

82、套期

适用 不适用

83、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府补助-与资产相关	179,981,072.00	递延收益	14,954,129.70
政府补助-与收益相关	7,000,000.00	递延收益	3,000,000.00
政府补助-与收益相关	52,954,006.34	其他收益	52,954,006.34
政府补助-与收益相关	225,665.38	营业外收入	93,277.38
合计	240,160,743.72		71,001,413.42

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
夏邑川鼎环境科技发展有限公司	4,775,000.00	95.00	出售	2020年9月	“其他说明”	-16,482.89						

其他说明:

√适用 □不适用

丧失控制权时点的确定依据:

- 1、股权转让协议已经签署并生效;
- 2、股权转让价款已经全部支付;
- 3、已经完成了产权交易手续;
- 4、该公司的生产经营已经由新股东接手负责,原股东已经退出生产经营管理;
- 5、工商登记已变更;

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动(如,新设子公司、清算子公司等)及其相关情况:

√适用 □不适用

与上年度相比,本期新增合并单位1家:

2020年8月11日,深圳市通拓科技有限公司新设全资子公司东莞市通远供应链管理有限公司,注册资本人民币500万元。公司从东莞市通远供应链管理有限公司设立开始将其纳入合并报表范围。

与上年度相比,本期注销合并单位2家:

TOMTOPFRANCE于2020年10月13日注销,自注销之日不再将其纳入合并报表范围;

TOMTOPGROUPLIMITED于2020年6月30日注销,自注销之日不再将其纳入合并报表范围。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宁波圣鼎贸易有限公司	宁波	宁波	贸易	100.00		设立
宁波锦华尊贸易有限公司	宁波	宁波	贸易	100.00		设立
义乌市顺鼎投资有限公司	义乌	义乌	投资	100.00		设立
宁夏开弦顺鼎合伙企业(有限合伙)	宁夏	宁夏	投资		83.33	设立
义乌市五洲新材料科技有限公司	义乌	义乌	制造业	100.00		设立
浙江浩睿新材料科技有限公司	义乌	义乌	制造业	83.00		设立
义乌华鼎锦纶科技有限公司	义乌	义乌	制造业	100.00		设立
义乌华鼎尼龙贸易有限公司	义乌	义乌	贸易	100.00		设立
江苏优联环境发展有限公司	南通	南通	建筑业	51.00		非同一控制企业合并
南通新鼎环境科技有限公司	南通	南通	制造业		100.00	非同一控制企业合并
江苏川源环保设备有限公司	南通	南通	制造业		60.00	非同一控制企业合并
宁波格林兰生物质能源开发有限公司	宁波	宁波	制造业		86.67	非同一控制企业合并
三都县优联环境治理投资有限公司	贵州	贵州	制造业		95.00	设立
上海康洁机电设备工程有限公司	上海	上海	制造业		51.00	非同一控制企业合并
江苏川鼎企业管理有限公司	南通	南通	制造业		71.58	设立
深圳市通拓科技有限公司	广东省	广东省	贸易	100.00		非同一控制企业合并
TOMTOPTECHNOLOGYLIMITED	香港	香港	贸易		100.00	设立
深圳力克渣打运动休闲有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
深圳古思凯模型有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
深圳市海天通达网络有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
深圳通网供应链有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
东莞市通淘电子商务有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	设立
广州市通拓科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	设立

东莞市通易供应链有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	设立
深圳前海通亚电子商务有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	设立
深圳通淘国际贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	设立
杭州拓菲科技有限公司	浙江省	浙江省	贸易		100.00	设立
TOMORROWTOP GmbH	德国	德国	贸易		100.00	注
INTEROUGE	法国	法国	贸易		100.00	非同一控制企业合并
深圳彦景荟电子商务有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
香港嘉立信贸易有限公司	香港	香港	贸易		100.00	注
瑞升贸易(香港)有限公司	香港	香港	贸易		100.00	注
上海通哲网络科技有限公司	上海市	上海市	贸易		100.00	新设
香港通创贸易有限公司	香港	香港	贸易		100.00	新设
成都市通唐科技有限公司	四川省	四川省	贸易		100.00	新设
西安通平网络科技有限公司	陕西省	陕西省	贸易		100.00	新设
云南通秦科技有限公司	云南省	云南省	贸易		100.00	新设
义乌市通栎电子商务有限公司	浙江省	浙江省	贸易		100.00	新设
西安通欧电子商务有限公司	陕西省	陕西省	贸易		100.00	新设
宁波通越网络科技有限公司	浙江省	浙江省	贸易		100.00	新设
深圳科腾飞宇科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
深圳易克通达科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
深圳飞焯时代科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
深圳市迪科比科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
深圳市波利嘉元实业有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
深圳市锐轲墨科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
深圳市泽鼎宇胜贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
费瑞岚德(深圳)商贸有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
深圳市微科特锐贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
深圳市凡特茜电子商务有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
深圳罗丝米时尚有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
深圳罗曼西饰品有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
深圳市澳普克电子科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
瑞城贸易(香港)有限公司	香港	香港	贸易		100.00	新设
晨熙国际有限公司	香港	香港	贸易		100.00	新设
深圳好梦依家居用品有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
深圳市漾格儿贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
深圳市颖隆实业有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
东辉株式会社	日本	日本	贸易		70.00	非同一控制企业合并
香港嘉贸通贸易公司	香港	香港	贸易		100.00	新设
嘉易趣科技有限公司	香港	香港	贸易		100.00	新设
香港睿哲商贸有限公司	香港	香港	贸易		100.00	新设
深圳市欣葆荣科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
深圳蓝迪威斯贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
深圳易诺星辰电子商务有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
深圳市莫尼卡特商贸有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注

深圳市瀚格威科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
深圳市路西卡科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
深圳市森特雯莱科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
优悠购（深圳）国际贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
同思达贸易（深圳）有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
深圳市海乐购贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	注
深圳市鑫维一加科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	非同一控制下合并
湖南雁拓科技有限公司	湖南省	湖南省	贸易		100.00	新设
ALLAUPTYLTD	澳大利亚	澳大利亚	贸易		100.00	新设
湖南湘拓信息科技有限公司	湖南省	湖南省	贸易		100.00	新设
东莞市通远供应链管理有限公司	广东省	广东省	贸易		100.00	新设

其他说明：

注：系其他人员代公司持有上述公司的股权，自设立开始通过协议纳入合并范围。截至 2020 年 12 月 31 日，上述公司均已完成工商变更登记，成为公司的全资子公司；

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏优联环境发展有限公司	49.00	10,256,099.49		106,209,969.21

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏优联	490,968,590.57	54,410,464.07	545,379,054.64	308,457,208.60	20,166,806.83	328,624,015.43	468,466,949.43	73,520,908.44	541,987,857.87	305,951,170.12	40,212,463.83	346,163,633.95

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏优联	166,839,855.78	20,930,815.29	20,930,815.29	35,483,600.25	147,245,897.35	20,969,524.08	20,969,524.08	35,329,079.12

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

2020年7月,江苏优联向宁波格林兰少数股东收购其持有的宁波格林兰13.33%的股权,收购价格为4,000,453.00元,收购后江苏优联占宁波格林兰100%股权。根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》规定,江苏优联购买对价为4,000,453.00元与按照新增持股比例计算应享有格林兰自购买日持续计算净资产3,042,556.53元,在江苏优联合并报表层面冲减资本公积957,896.47元。华鼎股份占江苏优联51%的股份,在华鼎股份合并报表层面冲减资本公积488,527.20元。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	宁波格林兰生物质能源开发有限公司
购买成本/处置对价	4,000,453.00
--现金	4,000,453.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	4,000,453.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,042,556.53
差额	957,896.47
其中:调整资本公积	957,896.47
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

东证洛宏（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）	嘉兴	嘉兴	投资		40.00	权益法
宁波金侯产业投资有限公司	宁波	宁波	投资	25.00		权益法
三鼎控股集团上海投资有限公司	上海	上海	投资	25.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

东证洛宏（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）设立投资决策委员会为最高决策机构。投资决策委员会共设五个投票席位，其中执行事务合伙人东方弘泰（上海）投资管理有限公司享有 3 个投票席位，子公司义乌顺鼎及洛阳宏科创新创业投资有限公司各享有 1 个投票席位，据此公司间接享有 20%的表决权。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	东证洛宏（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）	宁波金侯产业投资有限公司	三鼎控股集团上海投资有限公司	东证洛宏（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）	宁波金侯产业投资有限公司	三鼎控股集团上海投资有限公司
流动资产	55,571,453.05	74,875.73	1,696.04	74,625,523.63	82,942.80	1,653,037.95
非流动资产		27,085,529.69	1,012,288.19		27,652,765.39	1,484,765.39
资产合计	55,571,453.05	27,160,405.42	1,013,984.23	74,625,523.63	27,735,708.19	3,137,803.34
流动负债	18,234,181.29		273,784.42	18,009,966.64		1,225,248.55
非流动负债						
负债合计	18,234,181.29		273,784.42	18,009,966.64		1,225,248.55
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	37,337,271.76	27,160,405.42	740,199.81	56,615,556.99	27,735,708.19	1,912,554.79
按持股比例计算的净资产份额	14,934,908.70	6,790,101.36	185,049.95	22,646,222.80	6,933,927.05	478,138.70
调整事项		7,490,839.92	7,333,176.30		7,490,839.92	7,333,176.30
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他		7,490,839.92	7,333,176.30		7,490,839.92	7,333,176.30
对联营企业权益投资的账面价值	14,934,908.70	14,280,941.28	7,518,226.25	22,646,222.80	14,424,766.97	7,811,315.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入						
净利润	-1,268,318.59	-575,302.77	-114,777.99	-5,851,295.37	-1,182,285.67	-141,732.11
终止经营的净利润						

其他综合收益						
综合收益总额	-1,268,318.59	-575,302.77	-114,777.99	-5,851,295.37	-1,182,285.67	-141,732.11
本年度收到的来自联营企业的股利						

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	1,747,252.63	1,745,357.24
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,790.78	-12,545.81
--其他综合收益		
--综合收益总额	3,790.78	-12,545.81
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理

层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二)市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见“附注七、（八十一）”。

(三)流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）银行理财产品		100,000.00		100,000.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			680,800.00	680,800.00
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
（六）其他非流动金融资产			24,000,000.00	24,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		100,000.00	24,680,800.00	24,780,800.00
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				

二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
三鼎控股集团有限公司	义乌	实业投资	300,000.00	27.38	27.38

本企业最终控制方是丁志民、丁尔民、丁军民。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、“在其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、“在其他主体中的权益”

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江三鼎织造有限公司	股东的子公司
浙江恒创先进功能纤维创新有限公司	其他
廖新辉	其他
邹春元	其他
李雪花	其他
王伶俐	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江三鼎织造有限公司	销售商品	3,732,346.19	4,882,262.18
浙江恒创先进功能纤维创新有限公司	技术服务费		198,113.21

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
五洲新材 1)	20,000.00	2019/3/28	2022/2/15	否
江苏优联 2)	3,000.00	2019/6/14	2020/6/13	是
江苏优联 3)	3,000.00	2020/6/23	2021/3/29	否
江苏优联 4)	4,000.00	2018/3/20	2024/12/15	否
江苏优联 5)	3,000.00	2020/6/5	2021/6/4	否
通拓科技 6)	4,000.00	2019/6/5	2020/6/4	是
宁波圣鼎 23)	10,000.00	2018/6/4	2020/12/31	是
通拓科技 24)	5,000.00	2019/7/19	2020/6/2	是

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
三鼎集团、丁志民、丁尔民、丁军民、环鼎织带、环球制带 7)	25,000.00	2020/1/10	2022/1/20	否
三鼎集团、丁尔民 8)	5,000.00	2020/3/10	2023/3/10	否
丁尔民 9)	30,000.00	2018/3/19	2020/3/19	是
丁军民 9)	30,000.00	2019/8/16	2022/8/16	否
丁志民 9)	30,000.00	2019/8/16	2022/8/16	否
三鼎集团、丁志民、丁尔民、丁军民 10)	10,000.00	2018/3/20	2021/3/20	否
三鼎集团、丁志民、丁尔民、丁军	36,000.00	2018/6/27	2021/6/25	否

民 11)				
丁志民、丁尔民、 丁军民、三鼎集 团 12)	52,000.00	2018/5/31	2020/5/30	是
丁志民、丁尔民、 丁军民 13)	52,000.00	2020/7/1	2022/7/1	否
丁志民、丁尔民、 丁军民 14)	2,900.00	2020/7/1	2022/7/1	否
三鼎集团、丁尔 民 15)	20,000.00	2018/3/27	2021/3/15	否
三鼎集团、丁尔 民 16)	20,000.00	2018/9/30	2022/9/15	否
三鼎集团、丁志 民、丁尔民、丁军 民 17)	21,000.00	2018/3/8	2021/3/7	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

子公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 履行完毕
丁尔民 1) 21)	五洲新材	20,000.00	2019/3/8	2022/2/15	否
三鼎控股、格林兰 18)	江苏优联	8,500.00	2018/3/20	2022/12/15	否
沈国贤 19)	江苏优联	764.65	2020/7/13	2023/7/12	否
沈国贤、徐玲、张红 军、彦子、义乌华鼎 20)	江苏优联	3,000.00	2020/6/5	2021/6/4	否
廖新辉、邹春元、通 网供应链 22)	通拓科技	4,000.00	2019/6/5	2020/6/4	是

关联担保情况说明：

1) 2019 年，公司及丁尔民与华融金融租赁金华分公司签订编号为华融租赁（19）回字第 1900033103 号的融资租赁合同，为子公司五洲新材 2019 年 3 月 28 日起至 2022 年 2 月 15 日期间不高于人民币 20,000.00 万元的债务提供连带责任担保。截至 2020 年 12 月 31 日，子公司五洲新材在上述保证合同项下的长期借款余额为人民币 117,666,344.56 元。同时由五洲新材与华融金融租赁签订的华融租赁（19）抵字第 1900033103 号的抵押合同，以原值 28,522.21 万元的设备作为担保。

2) 2019 年，公司与江苏银行南通静海支行签订编号为 BZ054019000635 的最高额保证合同，为子公司江苏优联 2019 年 6 月 14 日起至 2020 年 6 月 13 日期间不高于人民币 3000 万元的债务提供连带责任最高额担保。截至 2019 年 12 月 31 日，子公司江苏优联在上述保证合同项下的短期借款余额为人民币 0 万元。

3) 2020 年，公司与南京银行南通港闸支行签订编号为 Ec157061907120090 的最高额保证合同，为子公司江苏优联 2020 年 6 月 23 日起至 2021 年 3 月 29 日期间不高于人民币 3000 万元的债务提供连带责任最高额担保。截至 2020 年 12 月 31 日，子公司江苏优联在上述保证合同项下的

短期借款余额为人民币 2,000 万元。

4) 2020 年, 公司与南京银行南通港闸支行签订编号为 Ea157062009180037 的保证合同, 为子公司江苏优联 2018 年 3 月 20 日起至 2024 年 12 月 15 日期间不高于人民币 4000 万元的债务提供连带责任最高额担保。截至 2020 年 12 月 31 日, 子公司江苏优联在上述保证合同项下的长期借款余额为人民币 4,000 万元。

5) 2020 年, 公司与江苏银行南通静海支行签订编号为 BZ054020001755 的最高额保证合同, 为子公司江苏优联 2020 年 6 月 5 日起至 2021 年 6 月 4 日期间不高于人民币 3000 万元的债务提供连带责任最高额担保。截至 2020 年 12 月 31 日, 子公司江苏优联在上述保证合同项下的长期借款余额为人民币 1,500 万元。

6) 2019 年, 公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订编号为平银公客一额保字 20190605 第 004 号的最高额保证合同, 为子公司通拓科技 2019 年 6 月 5 日至 2020 年 6 月 4 日期间不高于 4,000 万元的债务提供最高额连带责任保证担保。截至 2020 年 12 月 31 日, 子公司通拓科技在上述担保合同下短期借款余额为人民币 0 元。

7) 2020 年, 三鼎控股集团有限公司, 丁志民, 丁尔民, 丁军民, 义乌市环鼎织带有限公司, 义乌环球制带有限公司, 分别与中国银行义乌分行签订合同编号为 202071310022 号、202071310023 号、202071310024 号、202071310025 号、202071310026 号、202071310027 号的最高额保证合同及抵押合同, 共同为本公司 2020 年 1 月 10 日至 2022 年 1 月 10 日期间不高于人民币 25,000 万的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司在上述最高额保证合同项下的短期借款余额为人民币 8,500 万元。该借款同时由 201971310053 提供抵押担保。

8) 2020 年, 三鼎控股集团有限公司, 丁尔民分别与华夏义乌分行签订编号为 HZ32(高保)20200002、HZ32(高保)20200003 最高额保证合同, 共同为本公司 2020 年 3 月 10 日至 2023 年 3 月 10 日期间不高于人民币 5,000 万元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司在上述最高额保证合同项下的长期借款余额为人民币 5,000 万元。

9) 2018 年, 丁尔民与兴业银行义乌分行签订了编号为 2017 金借个保 5070-1 的最高额保证合同, 为公司 2018 年 3 月 19 日至 2020 年 3 月 19 日期间不高于人民币 30,000 万元的债务提供担保, 2019 年, 丁志民与兴业银行义乌分行签订了编号为 2019 金借个保 3090 号-1 的最高额保证合同, 为公司 2019 年 8 月 16 日至 2022 年 8 月 16 日期间不高于人民币 30,000 万元的债务提供担保, 2019 年, 丁军民与兴业银行义乌分行签订了编号为 2019 金借个保 3090 号-2 的最高额保证合同, 为公司 2019 年 8 月 16 日至 2022 年 8 月 16 日期间不高于人民币 30,000 万元的债务提供担保, 截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司在上述最高额保证合同项下的长期借款余额为人民币 30,000.00 万元, 该借款同时由 2019 金借抵 3090 号提供担保。

10) 2018 年, 三鼎集团、丁志民、丁尔民、丁军民与恒丰银行股份有限公司义乌支行分别签订编号为 2018 年恒银杭借高保字第 100003130011 号、2018 年恒银杭借高保字第 100003130021 号、2018 年恒银杭借高保字第 100003130031 号、2018 年恒银杭借高保字第 100003130041 号最高额保证合同, 共同为本公司 2018 年 3 月 20 日至 2021 年 3 月 20 日期间不高于人民币 10,000 万元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司在上述最高额保证合同项下的短期借款余额为人民币 7,000.00 万元。

11) 2018 年, 三鼎集团、丁志民、丁尔民、丁军民与中国农业银行义乌分行签订编号为 33100520180014977 的最高额保证合同, 共同为本公司 2018 年 6 月 27 日至 2021 年 6 月 25 日期间不高于人民币 36,000 万元的全部债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司在上述最高额保证合同项下的短期借款余额为人民币 14,000 万元。

12) 2018 年, 丁志民、丁尔民、丁军民与中国工商银行义乌分行分别签订编号为 2018 年证字第 10012 号、2018 年证字第 10013 号、2018 年证字第 10014 号、2018 年证字第 0031 号的最高额保证合同, 为本公司 2018 年 5 月 31 日至 2020 年 5 月 30 日期间不高于人民币 52,000 万元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司在上述最高额保证合同项下的短期借款余额为人民币借款 509 万元, 其中 509 万元短期借款同时由 2020 年押字第 0106 号、2020 年押字第 0150 号提供担保。

13) 2020 年, 丁志民、丁尔民、丁军民与中国工商银行义乌分行分别签订编号为 2020 年证字第 10009 号、2020 年证字第 10010 号、2020 年证字第 10011 号、2020 年证字第 0036 号的最高额保证合同, 为本公司 2020 年 7 月 1 日至 2022 年 7 月 1 日期间不高于人民币 52,000 万元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司在上述最高额保证合同项下的短期借款余额为人民币 1,400.00 万元。其中 1,400.00 万元短期借款同时由 2020 年押字第 0106 号、2020 年押字第 0150 号提供担保。

14) 2020 年, 丁志民、丁尔民、丁军民与中国工商银行义乌分行分别签订编号为 2020 年证字第 10009 号、2020 年证字第 10010 号、2020 年证字第 10011 号的最高额保证合同, 为本公司 2020 年 7 月 1 日至 2022 年 7 月 1 日期间不高于人民币 52,000 万元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司在上述最高额保证合同项下的短期借款余额为人民币 2,900.00 万元。其中 2,900.00 万元短期借款同时由 2020 年押字第 0106 号、2020 年押字第 0150 号提供担保。

15) 2018 年, 三鼎集团、丁尔民与华融金融租赁金华分公司(下简称华融金融租赁)签订编号为华融租赁(18)回字第 1800043103 的保证合同, 为本公司 2018 年 3 月 27 日到 2021 年 3 月 15 日期间不高于人民币 20,000 万元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司在上述保证合同项下的长期借款余额为人民币 53,158,074.65 元。上述长期借款同时由本公司与华融金融租赁签订的华融租赁(18)抵字第 1800043103 抵押合同提供抵押担保。

16) 2018 年, 三鼎集团、丁尔民与华融金融租赁金华分公司(下简称华融金融租赁)签订编号为华融租赁(18)回字第 1800053103 的保证合同, 为本公司 2018 年 9 月 30 日到 2022 年 9 月 15 日期间不高于人民币 20,000 万元债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司在上述保证合同项下的长期借款余额为人民币 127,705,223.22 元。上述长期借款同时由本公司与华融金融租赁签订的华融租赁(18)抵字第 1800053103 抵押合同提供抵押担保。

17) 2019 年, 三鼎集团、丁志民、丁尔民、丁军民分别与中国建设银行股份有限公司义乌分行签订编号为 67623599920192307、67623599920193307、67623599920194307、67623599920195307 的最高额保证合同, 共同为本公司 2018 年 3 月 8 日至 2021 年 3 月 7 日不高于人民币 21,000 万元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司在上述最高额保证合同项下的短期借款期末余额为人民币 6,000 万元。

18) 2018 年, 三鼎集团、宁波格林兰、公司分别与南京银行南通港闸支行签订编号为 Ea157061803200009、Ea157061803210010、Ea157062009180037 的保证合同, 为子公司江苏优联 2018 年 3 月 20 日起至 2022 年 12 月 15 日期间不高于人民币 8,500 万元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日, 子公司江苏优联在上述保证合同项下的长期借款余额为人民币 4,000 万元。

19) 2020 年, 沈国贤与苏州银行南通分行签订编号为苏银高保字【320601001-2020】第【838125】号的保证合同, 为子公司江苏优联 2020 年 7 月 13 日起至 2023 年 7 月 12 日期间不高于人民币 764.65 万元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日, 子公司江苏优联在上述保证合同项下的短期借款余额为人民币 500 万元, 该借款同时由苏银高抵字【320601001-2020】第【838125】号提供抵押担保。

20) 2020 年, 沈国贤、徐玲、张红军、彦子、公司与江苏银行南通静海支行签订编号为 BZ054020001755、BZ054020001758、BZ054020001756 号的保证合同, 为子公司江苏优联 2020 年 6 月 5 日起至 2021 年 6 月 4 日期间不高于人民币 3,000.00 万元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日, 子公司江苏优联在上述保证合同项下的短期借款余额为人民币 1,500 万元。

21) 2019 年, 公司及丁尔民与华融金融租赁金华分公司签订编号为华融租赁(19)回字第 1900033103 号的融资租赁合同, 为子公司五洲新材 2019 年 3 月 28 日起至 2022 年 2 月 15 日期间不高于人民币 20,000.00 万元的债务提供连带责任担保。截至 2020 年 12 月 31 日, 子公司五洲科技在上述保证合同项下的长期借款余额为人民币 117,666,344.56 元。同时由五洲新材与华融金融租赁签订的华融租赁(19)抵字第 1900033103 号的抵押合同作为担保。

22) 2019 年, 深圳通网供应链有限公司、廖新辉、邹春元分别与平安银行股份有限公司深圳分行签订编号为平银公客一额保字 20190605 第 001 号、第 002 号、第 003 号的最高额保证合同, 共同为子公司通拓科技 2019 年 6 月 5 日到 2020 年 6 月 4 日期间不高于 4,000 万人民币的债务提供连带责任保证担保。截至 2020 年 12 月 31 日, 子公司通拓科技在上述最高额保证合同下的借款余额为人民币 0 元。

23) 2018 年, 公司与上海浦东发展银行北仑支行签订合同编号为 ZB9407201800000009 的最高额保证合同, 为子公司宁波圣鼎 2018 年 6 月 4 日至 2020 年 12 月 31 日期间不高于人民币 10,000 万元的债务提供连带责任保证担保。截至 2020 年 12 月 31 日, 子公司宁波圣鼎在该上述最高额保证合同项下开立信用证余额为人民币 0.00 元。

24) 2019 年, 公司与上海浦东发展银行深圳分行签订授信编号为 ZB7920201900000013 项下的最高额保证合同, 为子公司通拓科技 2019 年 7 月 19 日至 2020 年 6 月 2 日期间不高于 5,000 万元的债务提供最高额连带责任保证担保。截至 2020 年 12 月 31 日, 子公司通拓科技在上述担保合同下短期借款余额为 0 元。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
三鼎集团	590,500,009.00	/	/	

公司向控股股东三鼎集团拆出资金 590,500,009.00 元, 截至 2020 年 12 月 31 日, 上述拆出资金均未收回。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	822.36	596.03

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	三鼎织造	404,974.31	20,248.72	708,844.57	35,442.23
其他应收款	李雪花			2,092.86	
其他应收款	三鼎集团	590,500,009.00	590,500,009.00	590,500,009.00	590,500,009.00

(2). 应付项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	6,534,126.84
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	37,725,076.92
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,534,126.84

其他说明

2016年5月、11月,子公司通拓科技员工进行股权激励,从授予之日起5年后一次性解锁,

股份支付应分期摊销，本期摊销 6,534,126.84 元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 截至 2020 年 12 月 31 日，公司以 30,003,655.24 元的保证金为质押，在中国工商银行义乌分行开具银行承兑汇票 30,000,000.00 元。

(2) 截至 2020 年 12 月 31 日，公司其他货币资金中存放在兴业银行义乌分行的借款利息保证金为 35,246,829.89 元，为公司在兴业银行义乌分行的长期借款利息提供保证。

(3) 截至 2020 年 12 月 31 日，子公司江苏川源以 20,000.00 元的保证金为质押，在南京银行港闸支行开具银行承兑汇票金额 20,000.00 元。

(4) 截至 2020 年 12 月 31 日，子公司上海康洁以 193,080.97 元的保证金为质押，在交通银行浦东分行开具履约保函保证金 192,500.00 元。优联的履约保函和银行承兑保证金 12 月前已到期结束

(5) 2020 年 3 月，公司与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订编号为 2020 年押字第 0106 号最高额抵押合同，以原值为 153,850,707.50 元，净值为 86,086,764.32 元的房屋建筑物，原值为 23,737,465.62 元，净值为 18,514,558.13 元的土地使用权为公司在 2020 年 3 月 2 日至 2025 年 2 月 10 日期间不高于人民币 18,845 万元全部债务提供抵押。截至 2020 年 12 月 31 日，公司在上述最高额抵押合同下短期借款余额为人民币 17,600 万元。其中,509 万元短期借款同时由丁志民、丁尔民、丁军民、三鼎集团与中国工商银行股份有限公司义乌分行分别签订编号为 2018 年证字第 10012 号、2018 年证字第 10013 号、2018 年证字第 10014 号、2018 年证字第 0031 号,公司与工行签订编号为 2020 年押字第 0150 号共同提供担保; 2900 万短期借款同时由丁志民、丁尔民、丁军民与中国工商银行股份有限公司义乌分行分别签订编号为 2020 年证字第 10009 号、2020 年证字第 10010 号、2020 年证字第 10011 号,公司与工行签订编号为 2020 年押字第 0150 号共同提供担保; 1400 万短期借款同时由丁志民、丁尔民、丁军民、三鼎控股与中国工商银行股份有限公司义乌分行分别签订编号为 2020 年证字第 10009 号、2020 年证字第 10010 号、2020 年证字第 10011 号、2020 年证字第 0036 号,公司与工行签订编号为 2020 年押字第 0150 号共同提供担保。

2020 年 3 月，公司与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订编号为 2020 年押字第 0150 号最高额抵押合同，以原值为 92,214,875.66 元，净值为 24,806,261.55 元的房屋建筑物，原值为 7,348,150.50 元，净值为 4,885,703.40 元的土地使用权为公司在 2020 年 3 月 3 日至 2025 年 2 月 10 日期间不高于人民币 13,000 万元全部债务提供抵押。截至 2020 年 12 月 31 日，公司在上述最高额抵押合同下短期借款余额为人民币 11,409 万元。其中,509 万元短期借款同时由丁志民、丁尔民、丁军民、三鼎集团与中国工商银行股份有限公司义乌分行分别签订编号为 2018 年证字第 10012

号、2018 年证字第 10013 号、2018 年证字第 10014 号、2018 年证字第 0031 号,公司与工行签订编号为 2020 年押字第 0106 号号共同提供担保; 2900 万短期借款同时由丁志民、丁尔民、丁军民与中国工商银行股份有限公司义乌分行分别签订编号为 2020 年证字第 10009 号、2020 年证字第 10010 号、2020 年证字第 10011 号,公司与工行签订编号为 2020 年押字第 0106 号共同提供担保; 1400 万短期借款同时由丁志民、丁尔民、丁军民、三鼎控股与中国工商银行股份有限公司义乌分行分别签订编号为 2020 年证字第 10009 号、2020 年证字第 10010 号、2020 年证字第 10011 号、2020 年证字第 0036 号,公司与工行签订编号为 2020 年押字第 0106 号共同提供担保。

(6) 2019 年, 公司与中国银行义乌分行签订编号为 201971310053 抵押合同, 以原值为 241,440,870.10 元, 净值为 178,431,686.79 元的房屋建筑物, 原值为 30,547,114.59 元, 净值为 26,554,326.17 元的土地使用权为公司 2019 年 1 月 24 日至 2024 年 1 月 24 日期间不高于人民币 32,488 万元的全部债务提供抵押。截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司在上述最高额抵押合同下的短期借款余额为人民币 8,500 万元。

(7) 2019 年, 公司与兴业银行义乌分行签订编号为 2019 金借抵 3090 号抵押合同, 以原值为 241,440,870.10 元, 净值为 178,431,686.79 元的房屋建筑物, 原值为 30,547,114.59 元, 净值为 26,554,326.17 元的土地使用权为公司 2019 年 11 月 13 日至 2024 年 11 月 13 日期间不高于人民币 30,000.00 万元的全部债务提供抵押。截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司在上述最高额抵押合同下的长期借款余额为人民币 30,000.00 万元。

(8) 2018 年 3 月 27 日, 本公司与华融金融租赁金华分公司 (下简称华融金融租赁) 签订编号为华融租赁 (18) 抵字第 1800043103 抵押担保合同, 以原值 368,591,776.81 元, 净值 208,635,014.03 元的设备为公司 2018 年 3 月 27 日到 2021 年 3 月 15 日期间的 20,000 万元债务提供抵押。截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司在上述抵押合同项下的长期借款余额为人民币 53,158,074.65 元。上述长期借款同时由三鼎集团、丁尔民与华融金融租赁签订的华融租赁 (18) 回字第 1800043103 保证合同提供担保。

(9) 2018 年 9 月 30 日, 本公司与华融金融租赁签订编号为华融租赁 (18) 抵字第 1800053103 抵押担保合同, 以原值 404,358,500.41 元, 净值为 258,626,153.35 元的设备为公司 2018 年 9 月 30 日到 2022 年 9 月 15 日期间的 20,000 万元债务提供抵押。截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司在上述抵押合同项下的长期借款余额为人民币 127,705,223.22 元。上述长期借款同时由三鼎集团、丁尔民与华融金融租赁签订的华融租赁 (18) 回字第 1800053103 保证合同提供担保。

(10) 2019 年 3 月 28 日, 子公司五洲新材与华融金融租赁签订编号为华融租赁 (19) 抵字第 1900033103 号抵押担保合同, 以原值 189,390,215.05 元的在建工程, 净值为 89,672,952.56 元的设备为公司 2019 年 3 月 28 日到 2022 年 2 月 15 日期间的 20,000 万元债务提供抵押。截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司在上述抵押合同项下的长期借款余额为人民币 117,666,344.56 元。

(11) 2018 年, 子公司宁波格林兰与南京银行南通港闸支行签订编号为 Ea257061804020005 的抵押担保合同, 以原值为 22,138,586.66 元, 净值为 19,878,605.72 元的土地使用权为江苏优联 2018 年 3 月 20 日起至 2022 年 12 月 15 日期间不高于人民币 8,500 万元的部分债务提供抵押担保, 担保金额为 1,403.64 万元。截至 2020 年 12 月 31 日, 子公司江苏优联在上述抵押合同项下的银行长期借款余额为人民币 4,000 万元。上述长期借款余额同时由三鼎集团、宁波格林兰、公司分别与南京银行南通港闸支行签订编号为 EA157061803200009、Ea157061803210010、Ea157062009180037 的保证合同提供担保。

(12) 根据公司与杭州壹玺投资管理有限公司签订的关于杭州杭鼎锦纶有限公司 (以下简称“杭州杭鼎”) 的股权转让协议, 2016-2020 年, 在确保杭州杭鼎产品质量符合公司生产要求及产

品价格公允（市场价格）的前提下，公司承诺：在杭州杭鼎现有产能（后续增加产能除外）的前提下，每个会计年度向杭州杭鼎购买原材料不少于杭州杭鼎实际产量的 60%。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 2019 年 10 月，自然人姜尔、张南堂因债务纠纷向上海市浦东新区人民法院提起诉讼，要求三鼎集团、三鼎织造、义乌市网锐贸易有限公司偿还借款本金 3700 万元，同时请求丁尔民、丁志民、丁军民及公司承担连带清偿责任。该案件已于 2020 年 3 月 12 日进行开庭审理，已获得一审判决，判决中涉及公司部分为公司对该笔债务不能清偿的部分承担 50% 的赔偿责任，承担赔偿责任后，公司有权向被告三鼎控股、三鼎织造、义乌市网锐追偿。公司对上述判决结果不服，向上海市第一中级人民法院上诉。

公司于 2020 年 11 月 16 日收到二审裁定《上海市第一中级人民法院民事裁定书》（【2020】沪 01 民终 10740 号）。因本案合同纠纷涉嫌刑事犯罪，应当移送公安机关处理。裁定书的主要裁定结论如下：1、撤销上海市浦东新区人民法院（2019）沪 0115 民初 82989 号民事判决；2、驳回姜尔、张南堂的起诉。

(2) 2019 年 10 月，自然人张瑞春因债务纠纷向哈尔滨中级人民法院提起诉讼，要求自然人骆善有偿还借款本金 15,900 万元，同时将公司作为“共同借款人”，共同承担还款义务。公司收到了哈尔滨中级人民法院发出的《应诉通知书》（（2019）黑 01 民初 1645 号），哈尔滨中级人民法院以出借人将公司作为“共同借款人”提请诉前保全，冻结公司账户资金约 10,756.14 万元。目前，黑龙江省高级人民法院已做出民事裁定（2021）黑民终 80 号，驳回原告张瑞春的起诉，并将涉嫌非法集资等犯罪的线索、材料移送公安或者监察机关。公司期末确认预计负债 10,756.14 万元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(一) 违规对外担保期后进展情况

(1) 自然人姜尔、张南堂（出借人）于 2018 年 5 月 8 日与控股股东三鼎控股集团有限公司、

三鼎控股子公司浙江三鼎织造有限公司、三鼎控股孙公司义乌市网锐贸易有限公司签订《借款合同》，由自然人丁尔民、丁志民、丁军民作为保证人承担连带担保责任。后自然人姜尔又与公司签订一份补充协议，协议主要内容为公司承诺对该笔借款承担连带担保责任，担保期限为两年。协议由公司董事长丁尔民于 2019 年 5 月 8 日签字，并加盖公司公章，协议无签订日期。2019 年 10 月 8 日自然人姜尔、张南堂就该笔债务纠纷向上海市浦东新区人民法院提起诉讼，要求三鼎控股、三鼎织造、义乌网锐偿还借款本金 3700 万元，同时要求丁尔民、丁志民、丁军民及公司承担连带清偿责任。根据姜尔、张南堂与三鼎控股集团有限公司、浙江三鼎织造有限公司、义乌市网锐贸易有限公司、本公司于 2021 年 3 月 17 日签订《协议书》，三方就债权债务及担保事宜达成一致，姜尔、张南堂放弃有关权利主张，各方互不追究，在该协议签订时所有债权债务担保等都已消除，亦没有其他任何纠纷，本借款已结清，借款对应的担保相应消除。

(2) 自然人柳建伟（出借人）于 2018 年 3 月 28 日与 5 名共同借款人三鼎控股集团有限公司、三鼎集团孙公司义乌市网锐贸易有限公司、三鼎集团控股子公司浙江三鼎织造有限公司、三鼎集团控股子公司义乌市环鼎织带有限公司、义乌华鼎锦纶股份有限公司及 4 名担保人丁志民、丁尔民、丁军民、丁晓年签署《最高额保证借款合同》，合同借款金额 10,000 万元。该合同由 5 家借款人盖章并由法人代表签字，4 位担保人签字摁手印。该笔借款并未履行公司任何内部借款及盖章审批程序，公司账户未收到任何该笔借款资金。根据柳建伟、三鼎控股集团有限公司、义乌市网锐贸易有限公司、浙江三鼎织造有限公司、义乌市环鼎织带有限公司、本公司、丁志民、丁尔民、丁军民、丁晓年于 2021 年 2 月 25 日签订的协议书，截止协议签订之日止，各方之间的所有债权债务全部结清，亦没有其他任何纠纷，故该违规借款已消除。

(3) 三鼎控股集团有限公司、三鼎集团孙公司义乌市网锐贸易有限公司作为共同借款人向李卫平、淄博华川置业有限公司、朱静园（出借人）借款 8000 万元，借款人三鼎控股，义乌网锐于 2018 年 5 月 20 日签署《借据》，法人代表签字并加盖公章，同时丁尔民、丁志民、丁军民作为担保人签字摁手印，华鼎股份作为担保人由董事长丁尔民签字并加盖公章。该违规担保于 2021 年 3 月 23 日签订协议，《协议书》中出借方与借款方三鼎控股集团有限公司、义乌市网锐贸易有限公司及担保方义乌华鼎锦纶股份有限公司就债权债务及担保事宜达成一致，三方之间所有债权债务及担保责任等都已消除。

（二）其他事项

(1) 自新型冠状病毒感染的肺炎疫情爆发以来，对疫情的防控工作在全国范围内持续进行，本公司切实贯彻落实各项防控工作的要求，强化对疫情防控工作的支持。自 2020 年 3 月以来，国内疫情形势趋向稳定，国际疫情逐渐严重。本次新冠病毒疫情对公司整体经济运行产生一定的影响，对一季度经营业绩带来一定的不利影响，本公司将继续密切关注新冠病毒疫情在国内外的发展情况，积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

(2) 2021 年 4 月 19 日，华鼎股份财务人员通过网银查询获悉部分银行账户资金被冻结（冻结执行法律文书编号 2021 黑 01 执保 84 号），本次公司银行账户被冻结资金金额为 13,263,254.69 元（其中美元账户以 1:6.5103 的汇率计算），公司尚未收到法院正式法律文书、通知或其他信息，尚不清楚账户冻结的具体原因。公司正积极跟进、核查该事项。

(3) 义乌市人民法院于 2021 年 4 月 19 日 10:00 至 4 月 20 日 10:00 止（延时除外）在淘宝网司法拍卖网络平台（<http://sf.taobao.com/0579/02>）公开拍卖公司控股股东三鼎控股集团有限公司（以下简称“三鼎控股”）持有的公司无限售流通股份 2799 万股，占公司股份总数的 2.45%，占其持有公司股份总数的 8.96%。待本次司法拍卖完成后续缴纳竞拍余款、法院裁定、股权变更

过户等环节后，三鼎控股持有公司的股份将减少至 284,567,900 股，占公司总股本的 24.93%。本次拍卖不会导致公司控股股东和实际控制人发生变化。

(4) 本公司全资子公司深圳市通拓科技有限公司于 2021 年 4 月 13 日完成法定代表人变更，由原法定代表人廖新辉变更为现法定代表人邹春元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
补提 2019 年应收账款坏账准备	第五届董事会第五次会议	应收账款、信用减值损失	-10,581,487.86
补提 2019 年其他应收款坏账准备	第五届董事会第五次会议	其他应收款、信用减值损失	-6,568,975.29
更正 2019 年商誉减值准备	第五届董事会第五次会议	商誉、资产减值损失	9,400,000.00

说明:

WONDERVICT MAGYAR KFT、NASOCPEN MAGYAR Kft、HSINLUMINA MAGYAR Kft、TENGFEIHUNGARY Kft 四家公司均为注册于匈牙利的公司，2019 年 12 月 31 日本公司应收上述四家公司款项合计 1,122 万元,计提坏账准备 64 万。365 casa de electronica s.l 为注册于西班牙的公司，2019 年 12 月 31 日本公司应收该公司款项 821 万元,计提坏账准备 164 万。

2019 年度审计结束后，公司董事会、管理层高度重视北京兴华审计报告保留意见中所涉及上述五家公司应收款项的事项。

积极对上述五家公司应收款项真实性实施自查。WONDERVICT MAGYAR KFT 等四家注册于匈牙利公司应收款项形成原因为通拓科技向其分别销售部分畅销爆品及海外仓库积压的大件家具产品和少量可以正常使用的消费者退件。WONDERVICT MAGYAR KFT 等四家公司在欧洲线上市场及部分当地线下市场销售完毕上述货品之后，向通拓科技结算。通拓科技与 WONDERVICT MAGYAR KFT 等四家公司均签订了销售合同，并在通拓科技 ERP 系统中形成销售订单后向其发货，相关手续完备。365 casa de electronica s.l 应收款项形成原因为深圳通拓于 ebay 平台业务销售代收款。ebay 平台线上业务均在通拓科技 ERP 系统中形成销售订单，并均已向客户发货，相关手续完备。经自查，上述五家公司应收款项形成原因合理。

公司董事会、管理层采取积极措施，试图通过各种渠道与上述五家公司取得联系，催收相关款项，但收效甚微。鉴于上述五家公司的应收款项均已超过合同账期；自 2019 年 6 月至今均未收到上述五家公司任何回款；2019 年 7 月起公司与上述五家公司无有效沟通渠道；

经公司董事会、管理层审慎评估认为上述五家公司已违反合同条款逾期偿付公司款项，其已于 2019 年发生严重财务困难，上述应收款项于 2019 年度即存在显著迹象，表明其存在信用减值风险。2019 年度财务报告对其计提减值不够充分，在编制 2020 年度财务报告时对该项差错进行更正，对上述五家公司全额计提信用减值损失，追溯调整 2019 年财务报告应收账款坏账准备、其他应收款坏账准备及信用减值损失 1,715 万元。

同时公司董事会、管理层经与评估师充分沟通，对上述会计差错可能会引起的通拓科技相关

资产组商誉 2019 年减值测试结果的影响做出修正，在编制 2020 年度财务报告时对商誉减值测试结果进行前期差错更正，追溯调整 2019 年度财务报告商誉减值准备及资产减值损失-940 万元。

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

1、 期末未办妥权证的固定资产情况

(1) 截至 2020 年 12 月 31 日，公司固定资产中有原值为 14,904,580.29 元，净值为 12,287,819.67 元的房屋建筑物尚未办妥房屋所有权证，该建筑物系华三研发楼，目前正在办理中。

(2) 截至 2020 年 12 月 31 日，子公司五洲新材固定资产中有原值为 311,735,937.57 元，净值为 295,401,534.40 元的房屋建筑物尚未办妥房屋所有权证。目前正在办理中。

2、 其他事项

公司于 2019 年 12 月 26 日收到中国证券监督管理委员会下达的《调查通知书》(浙证调查字 2019426 号)，因涉嫌信息披露违法违规，中国证券监督管理委员会对公司进行立案调查。截至财务报告批准报出日，调查尚在进行中。

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	251,314,891.35
1 年以内小计	251,314,891.35
1 至 2 年	7,763.87
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	251,322,655.22

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单 项计 提坏 账准 备										
其中：										
按组 合计 提坏 账准 备										
其中：										
账龄 组合	149,284,740.26	59.40	7,465,401.59	5.00	141,819,338.67	149,928,707.57	72.20	7,496,435.38	5.00	142,432,272.19
关联 方组 合	102,037,914.96	40.60			102,037,914.96	57,719,883.35	27.80			57,719,883.35
合计	251,322,655.22	/	7,465,401.59	/	243,857,253.63	207,648,590.92	/	7,496,435.38	/	200,152,155.54

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	149,276,976.39	7,463,848.82	5.00
1 至 2 年	7,763.87	1,552.77	20.00
合计	149,284,740.26	7,465,401.59	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

说明：组合中，关联方组合为合并范围内的应收款项组合，不计提坏账准备

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	7,496,435.38		31,033.79			7,465,401.59
合计	7,496,435.38		31,033.79			7,465,401.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
BTS-BESTTRADINGSOLUTIONSL	14,029,195.78	5.58	701,459.79
汕头市潮阳区亿威泰实业有限公司	13,963,784.80	5.56	698,189.24
ROSSET&CIA.LTDA	12,631,054.11	5.03	631,552.71
广东兆联纺织有限公司	11,833,743.32	4.71	591,687.17
D.R.LINGINDUSTRIAECOMERC	5,815,171.16	2.31	290,758.56
合计	58,272,949.17	23.19	2,913,647.47

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	981,546,946.87	847,301,780.92
合计	981,546,946.87	847,301,780.92

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	140,537,224.07

1 年以内小计	140,537,224.07
1 至 2 年	896,381,237.94
2 至 3 年	251,630,110.06
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,288,548,572.07

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	953,516,068.07	815,275,250.62
保证金	40,000,000.00	40,006,000.00
关联方资金拆借	295,000,000.00	295,000,000.00
其他	32,504.00	22,874.00
合计	1,288,548,572.07	1,150,304,124.62

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	8,002,343.70		295,000,000.00	303,002,343.70
2020年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	3,999,281.50			3,999,281.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	12,001,625.20		295,000,000.00	307,001,625.20

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	303,002,343.70	3,999,281.50				307,001,625.20
合计	303,002,343.70	3,999,281.50				307,001,625.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
五洲新材	往来款	686,816,068.07	1年以内 72,804,720.07, 1-2 年 414,381,237.94, 2-3年 199,630,110.06	53.30	
三鼎控股集团	关联方 资金拆 借	295,000,000.00	1-2年 283,000,000.00, 2-3 年 12,000,000.00	22.89	295,000,000.00
尼龙贸易	往来款	170,700,000.00	1年以内 26,700,000.00, 1-2 年 144,000,000.00	13.25	
江苏优联	往来款	96,000,000.00	1年以内 41,000,000.00, 1-2 年 5,000,000.00, 3-4 年 40,000,000.00	7.45	
华融金融 租赁股份 有限公司 金华分公 司	保证金	40,000,000.00	2-3年	3.10	12,000,000.00
合计	/	1,288,516,068.07	/	99.99	307,000,000.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,032,279,279.18	638,625,683.73	3,393,653,595.45	4,032,279,279.18	403,389,624.88	3,628,889,654.30
对联营、合营企业投资	21,799,167.53	7,518,226.25	14,280,941.28	22,236,081.97		22,236,081.97
合计	4,054,078,446.71	646,143,909.98	3,407,934,536.73	4,054,515,361.15	403,389,624.88	3,651,125,736.27

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波圣鼎	5,000,000.00			5,000,000.00		
宁波锦华尊	1,500,000.00			1,500,000.00		
义乌顺鼎	50,000,000.00			50,000,000.00		
五洲新材	987,336,422.18			987,336,422.18		
江苏优联	80,142,857.00			80,142,857.00		
浩睿新材	8,300,000.00			8,300,000.00		
通拓科技	2,496,610,375.12		235,236,058.85	2,261,374,316.27	235,236,058.85	638,625,683.73
合计	3,628,889,654.30		235,236,058.85	3,393,653,595.45	235,236,058.85	638,625,683.73

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
宁波金侯产业投资有限公司	14,424,766.97			-143,825.69						14,280,941.28	
三鼎控股集团上海投资有限公司	7,811,315.00			-293,088.75				7,518,226.25			7,518,226.25

小计	22,236,081.97			-436,914.44				7,518,226.25	14,280,941.28	7,518,226.25
合计	22,236,081.97			-436,914.44				7,518,226.25	14,280,941.28	7,518,226.25

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,933,318,804.88	1,662,354,867.93	2,488,285,831.88	2,189,889,121.19
其他业务	13,463,290.00	13,540,220.74	21,419,386.58	26,824,147.21
合计	1,946,782,094.88	1,675,895,088.67	2,509,705,218.46	2,216,713,268.40

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	55,227,309.05	
权益法核算的长期股权投资收益	-436,914.44	-1,274,661.20
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	54,790,394.61	-1,274,661.20

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-130,518.90	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	66,180,808.92	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	634,866.07	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,309,686.26	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,534,126.84	
所得税影响额	-14,934,674.10	
少数股东权益影响额	-915,692.99	
合计	42,990,975.90	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.55	-0.17	-0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.54	-0.21	-0.21

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：丁军民

董事会批准报送日期：2021年4月28日

修订信息

适用 不适用

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
2020年年度报告（修订版）	2022年6月23日	对公司前期会计差错进行更正并追溯调整相关财务数据